

PRFOODS

AS PRFoods

2024/2025. majandusaasta 4. kvartali ja 12 kuu
konsolideeritud auditeerimata vahearuanne

2024/2025

4.KVARTAL & 12 KUUD

P R F O O D S

Ärinimi	AS PRFoods
Registrikood	11560713
Aadress	Kärša, Suure-Rootsi küla, Saaremaa vald, Saare maakond, 94129, Eesti
Telefon	+372 452 1470
Kodulehekülg	prfoods.ee
Põhitegevusalad	Kalatoodete tootmine ja müük
Aruandlusperiood	1. aprill 2025 – 30. juuni 2025
Audiitor	KPMG Baltics OÜ

SISUKORD

ETTEVÖTTE 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. KOKKUVÖTE 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	26
LISA 7. OMAKAPITAL	26
LISA 8. TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA	27
LISA 9. SIDUSETTEVÖTJAD	27
LISA 10. TÜTARETTEVÖTTED.....	28
LISA 11. SEGMENTIARUANDLUS	28
JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE.....	33

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 vikerforellitooded. Vajamineva toorkala ostab Grupp Eestist, Norrast ja Taanist. Kalatoodete valmistamine toimub kahes moodsas tehases, mis asuvad Saaremaal (Eesti) ning Aberdeenis (Suurbritannia).

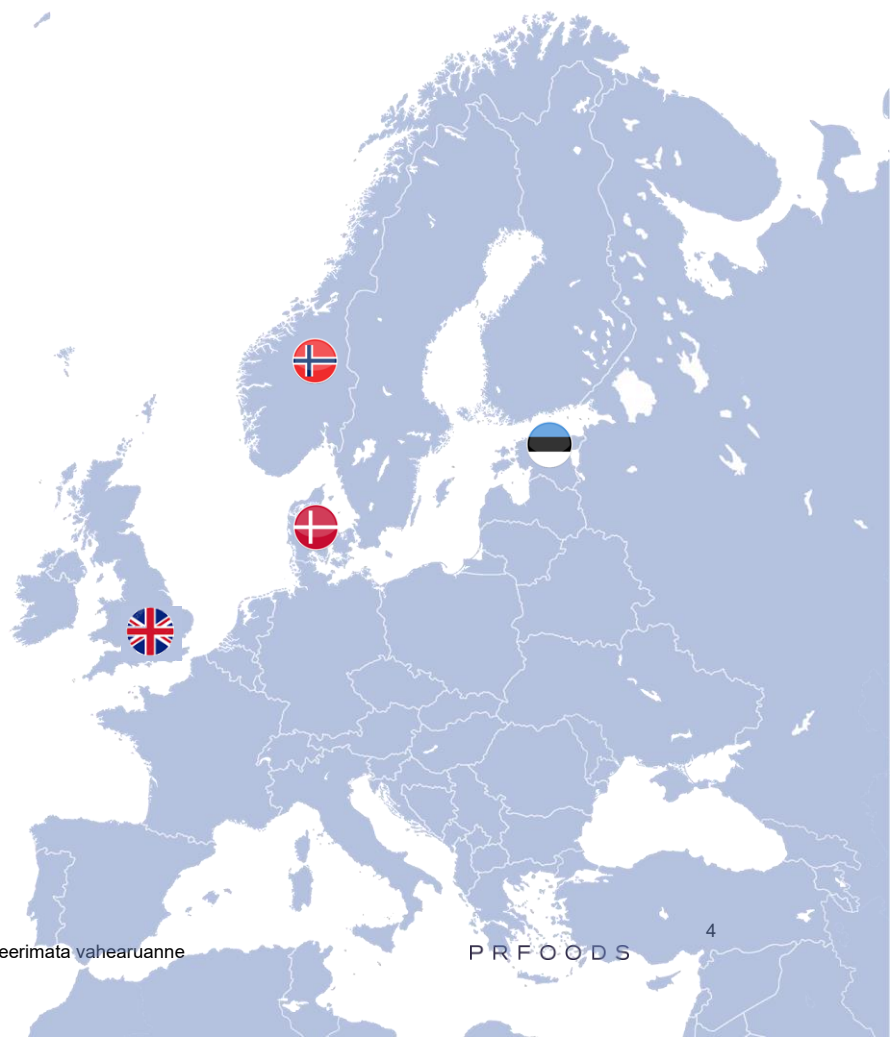
Grupi ettevõtete tooteid müüme tunnustatud brändidena meie tegutsemisriikides ja peamine fookus on kõrgema lisandväärtusega *premium*-toodetel, läbi mille suurendada ettevõtte kasumlikkust.

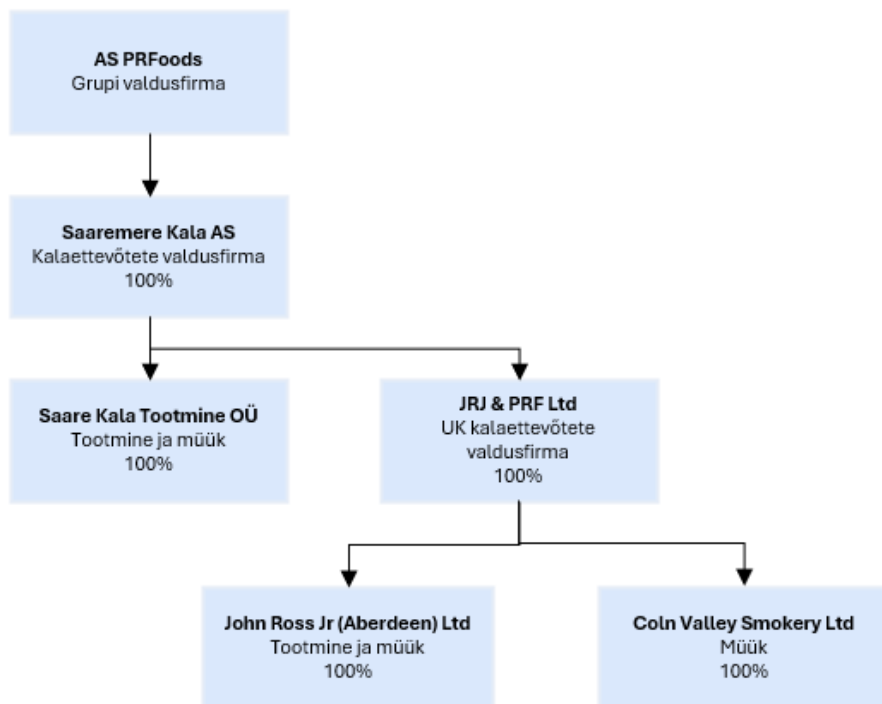
Töötleme oma tehastes kõige rohkem vikerforelli ja lõhet, väiksemates kogustes ka siiga, ahvenat, koha, räabist, räime ning heeringat. Töötlemisel hoiame kala alati aukohal, mistõttu suitsutame kala traditsioonilisel meetodil lepahakkega. Kuna meie tootevalik on üsna lai, siis sealt leiab meelepärast 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 Taanid
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 IV kvartal on saanud läbi. Võime tõdeda, et see on olnud keeruline lähtuvalt turuvolatiivsusest ja Eesti kehvast majandusruumist. Eesti liikumine Euroopa kõrgeimate toidukäibemaksude sekka mõjutab tugevasti kõiki toidutootjaid ja toodete tarbimist nii müüginumbrites ja toodete tarbimistes ning lisaks ka maksukoormuse tõusus ja eelarvestuses. Kalandussektoris on teadupärast ainsad võimalused osta enamuse kaupu ja toorainet väljaspool Eestit, mis tähendab, et maksutagastusi ostude pealt tuleb meie sektoris küllaltki vähe.

Neljandas kvartalis oli Grupi auditeerimata konsolideeritud käive 3,8 miljonit eurot, vähenedes eelmise majandusaasta sama perioodiga võrreldes 15%. Seoses võlakirjade restruktureerimisega seotud ühekordsete kuludega kujunes kvartali EBITDA-ks -0,2 miljonit eurot, mis on 0,2 miljonit eurot vähem kui aasta varem. Grupi puhaskahjum vähenes 2,4 miljonilt eurolt 0,6 miljonile eurole.

Kaheteist kuu tulemuste võrdluses 2023/2024 ja 2024/2025 majandusaastate vahel saame rõõmustada. Auditeerimata konsolideeritud käive oli 18,9 miljonit eurot, kasvades eelmise majandusaasta sama perioodiga võrreldes 10%. EBITDA suurenes 0,2 miljonile eurole. Ärikahjumiks kujunes -0,5 miljonit eurot (2023/2024: -3,3 miljonit eurot). Puhaskahjum oli 2024/2025 majandusaastal -1,7 miljonit eurot, võrreldes eelmise majandusaasta -4,7 miljoni euroga.

Meie Ühendkuningriigi tootmisüksus John Ross Jr. jätkab kasumlikult ning kasvab edasi. Klientide arvu suurenemine ja kasumlikkuse paranemine on igati tunnustust väärt.

Meie Eesti üksus väärib samuti kiitmist, kuid mitte suurenevate majandusnäitajate toel, vaid selles, et keerulises majanduskeskkonnas suudab meeskond endiselt teha strateegilisi plaane, hoida motivatsiooni ning vaadata positiivselt tulevikku. Tootmise efektiivistamine ja optimeerimine kannab vilja ning võime tõdeda, et lõpule on jõudnud Eesti tootmisüksuse restruktureerimine tootmisprotsessides. Meie sooviks on tõusta Eestis turuliidriks kõigis forelli ja lõhega seonduvates kategooriates ja kasvatada tootmisüksuse sortimenti järgmisel 9 kuul märgatavalt.

Meil on ka hea meel tõdeda, et kogu grupis olevate ettevõtete maine ja kuvand Eestis on tõusuteel. Enam ei seostata meid nii palju väikeaktsionäride ja endiste juhatuse liikmete persoonidega. Eesti Kalaliidu tellitud uuringust selgub, et meie Saare Kala brändituntus on hea ning tugevas tõusus. Lisaks seostatakse meid kindlalt kvaliteediga ning tugev tootearendus annab tagasisidet ka innovatsioonist ja kasvust.

Lugupidamisega,



Timo Pärn
Juhatuses liige



Kristjan Kotkas
Juhatuses liige

AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2024/2025. MAJANDUSAASTA 4. KVARTAL VÕRRELDES 2023/2024. MAJANDUSAASTA 4. KVARTALIGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 3,8 miljonit eurot (4kv 2023/2024: 4,5 miljonit eurot)
- EBITDA -0,2 miljonit eurot (4kv 2023/2024: 0,0 miljonit eurot)
- Ärikahjum 0,6 miljonit eurot (4kv 2023/2024: ärikahjum 2,4 miljonit eurot)
- Puhaskahjum 0,7 miljonit eurot (4kv 2023/2024: puhaskahjum 2,6 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 4. KVARTAL 2024/2025 VÕRRELDES 4. KVARTALIGA 2023/2024

mIn EUR	4kv 2024/2025	4kv 2023/2024	Muutus, mIn EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	3,8	4,5	-0,7	-15%	▼
Brutokasum	0,8	0,6	0,3	45%	▲
EBITDA	-0,2	0,0	-0,2	-	-
Amortisatsioon	-0,4	-2,4	2,0	-82%	▼
Ärikasum (-kahjum)	-0,6	-2,4	1,8	-74%	▼
Finantstulud/-kulud	0,0	0,0	0,0	-	-
Puhaskasum (-kahjum)	-0,7	-2,6	1,9	-73%	▼



AS PRFOODS AUDITEERIMATA MAJANDUSTULEMUSED: 2024/2025. MAJANDUSAASTA ESIMESED 12 KUUD VÕRRELDES 2024/2025. MAJANDUSAASTA ESIMESE 12 KUUGA

- Auditeerimata konsolideeritud käive 18,9 miljonit eurot (12k 2023/2024: 17,1 miljonit eurot)
- EBITDA 0,2 miljonit eurot (12k 2023/2024: -0,3 miljonit eurot)
- Ärikahjum 0,5 miljonit eurot (12k 2023/2024: ärikahjum 3,3 miljonit eurot)
- Puhaskahjum -1,7 miljonit eurot (12k 2023/2024: puhaskahjum 4,7 miljonit eurot)

MAJANDUSTULEMUSED: 12 KUUD 2024/2025 VÕRRELDES 12 KUUD 2023/2024

mln EUR	12k 2024/2025	12k 2023/2024	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Müügitulu	18,9	17,1	1,8	10%	▲
Brutokasum	4,0	3,2	0,8	25%	▲
EBITDA	0,2	-0,3	0,6	-169%	▲
Amortisatsioon	-0,7	-3,0	2,2	-75%	▼
Ärikasum (-kahjum)	-0,5	-3,3	2,8	-85%	▼
Finantstulud/-kulud	-0,8	-1,1	0,3	-27%	▼
Puhaskasum (-kahjum)	-1,7	-4,7	3,0	-65%	▼

VÕTMENÄITAJAD – KASUMIARUANNE

mln EUR v.a kui on näidatud teisiti	4kv 2024/2025	2024/2025	4kv 2023/2024	2023/2024
Müügitulu	3,8	18,9	4,5	17,1
Brutokasum	0,8	4,0	0,6	3,2
EBITDA	-0,2	0,2	0,0	-0,3
EBIT	-0,6	-0,5	-2,4	-3,3
EBT	-0,6	-1,4	-2,6	-4,6
Puhaskasum (-kahjum)	-0,7	-1,7	-2,6	-4,7
Brutomarginaal	21,4%	21,2%	12,5%	18,7%
EBITDA marginaal	-5,2%	1,2%	-0,7%	-2,0%
EBIT marginaal	-16,5%	-2,7%	-54,2%	-19,4%
EBT marginaal	-17,1%	-7,5%	-58,7%	-26,9%
Puhaskasumi (-kahjumi) marginaal	-18,8%	-8,8%	-58,2%	-27,3%
Tegevuskulude suhtarv	-37,7%	-23,7%	-24,4%	-27,1%

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	30.06.2025	30.06.2024	30.06.2023
Netovõlgnevus	13,9	14,3	16,7
Omakapital	1,5	3,2	8,3
Käibekapital	-0,1	-9,2	0,0
Varad	20,4	21,9	30,2
Likviidsuskordaja	1,0x	0,3x	1,0x
Omakapitali suhtarv	7,5%	14,6%	27,4%
Finantsvõimendus	90,1%	81,8%	66,9%
Võlakordaja	0,9x	0,9x	0,7x
Netovõlg / äritegevuse EBITDA	60x	-42,5x	55,8x
Omakapitali tootlus	-70,0%	-81,4%	4,1%
Varade tootlus	-7,8%	-17,9%	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

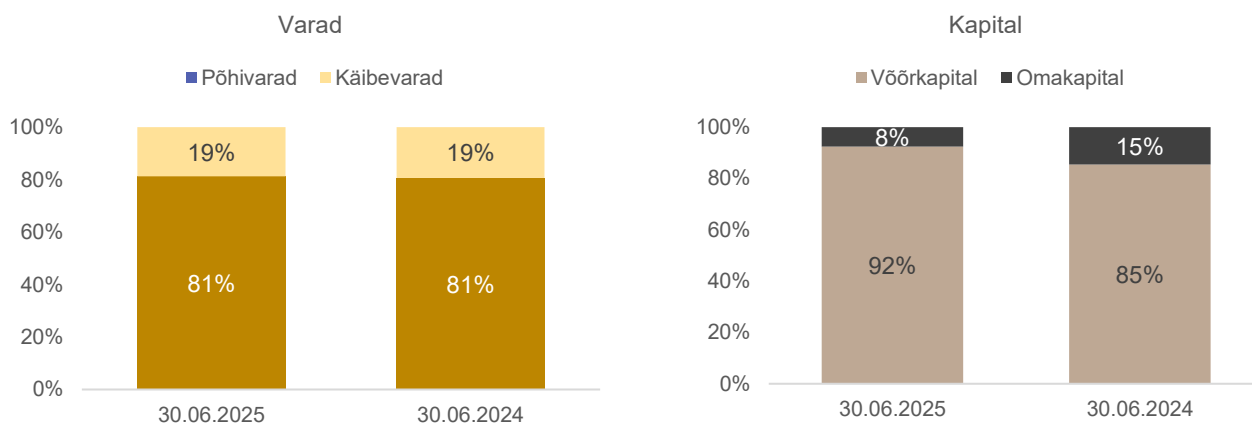
Varade tootlus (ROA) = viimase 12 kuu puhaskasum / keskmine varade maht

BILANSS

PRFoods konsolideeritud bilansimaht oli 30.06.2025 seisuga 20,4 miljonit eurot (30.06.2024: 21,9 miljonit eurot).

Grupi käibevarade maht oli 30.06.2025 seisuga 3,8 miljonit eurot (30.06.2024: 4,2 miljonit eurot). Grupi põhivarad olid kokku 16,6 miljonit eurot (30.06.2024: 17,7 miljonit eurot).

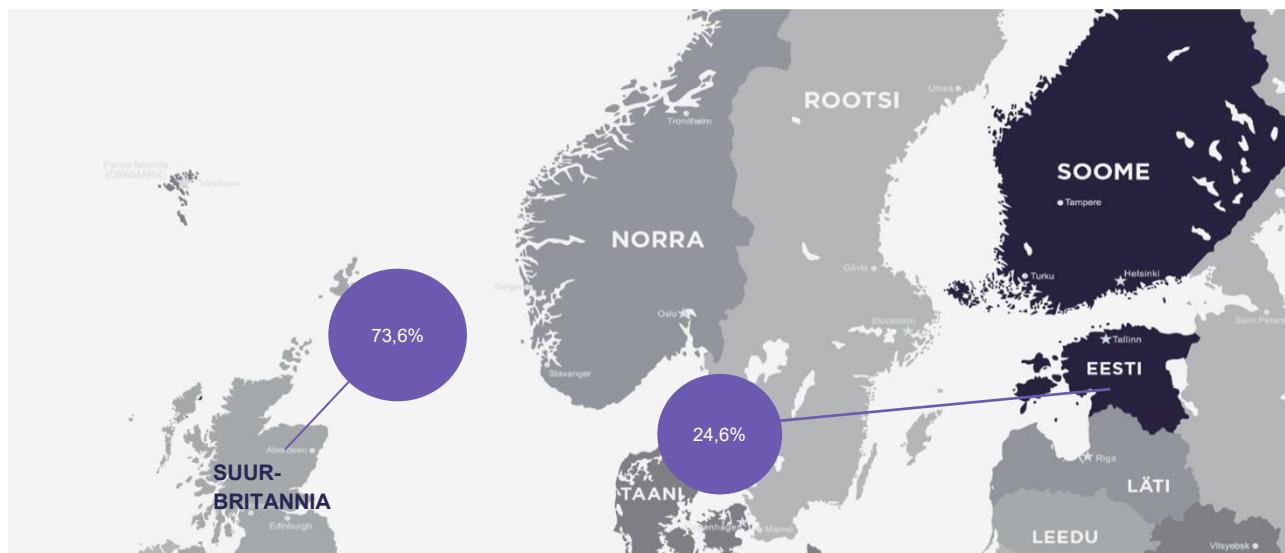
Lühiajalised kohustused olid 30.06.2025 seisuga 3,9 miljonit eurot (30.06.2024: 13,5 miljonit eurot). Pikaajalised kohustused kokku olid 14,9 miljonit eurot (30.06.2024: 5,3 miljonit eurot). PRFoods omakapital oli 1,5 miljonit eurot (30.06.2024: 3,2 miljonit eurot).



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 12 kuu müügikäive oli 18,9 miljonit eurot, mis oli 1,8 miljonit eurot rohkem võrreldes sama perioodiga eelmisel majandusaastal, mil müük oli 17,1 miljonit eurot.



GEOGRAAFILISED SEGMENDID

mln EUR	12k 24/25	Osakaal, %	12k 23/24	Osakaal, %	Muutus, mln EUR	Muutus, %	Mõju
Suurbritannia	13,9	73,6%	12,6	73,7%	1,3	10,3%	▲
Eesti	5,0	26,4%	4,5	26,3%	0,5	10,8%	▲
Kokku	18,9	100,0%	17,1	100,0%	1,8	10,4%	▲

Grupi kõige suuremaks turuks käesoleval majandusaastal oli Suurbritannia, mille müük summas 13,9 miljonit eurot moodustades 73,6% kogukäibest. Eestis oli majandusaasta 12 kuu käive 5,0 miljonit eurot ja see moodustas 26,4% kogukäibest.

KULUD

	12k 24/25	12k 23/24	Muutus	12k 24/25	12k 23/24	Muutus	Mõju
	mln EUR	mln EUR	mln EUR	% käibest	% käibest	%	
Käive	18,9	17,1	1,8	100,0%	100,0%		
Müüdid kaupade kulu	-14,9	-13,9	-1,0	-78,8%	-81,3%	2,5%	▲
materjalid tootmises ja müüdid kaupade kulu	-10,9	-9,9	-1,0	-57,5%	-57,9%	0,4%	▲
tööjõukulud	-2,7	-2,3	-0,4	-14,2%	-13,5%	-0,8%	▼
amortisatsioon	-0,5	-0,7	0,2	-2,9%	-4,1%	1,2%	▲
muu müüdid kaupade kulu	-0,8	-1,0	0,2	-4,2%	-5,8%	1,6%	▲
Tegevuskulud	-4,5	-4,6	0,1	-23,7%	-26,9%	3,2%	▲
tööjõukulud	-1,4	-1,6	0,2	-7,6%	-9,4%	1,7%	▲
transpordi- ja logistikateenused	-1,1	-1,1	0,0	-6,0%	-6,4%	0,5%	▲
amortisatsioon	-0,2	-0,4	0,2	-1,1%	-2,3%	1,3%	▲
reklaam, turundus ja tootearendus	-0,1	-0,1	0,0	-0,7%	-0,6%	-0,1%	▼
muud tegevuskulud	-1,6	-1,4	-0,2	-8,5%	-8,2%	-0,3%	▼
Muud äritulud/-kulud	0,0	-1,9	1,9	-0,2%	-11,1%	11,0%	▲
Finantstulud/-kulud	-0,8	-1,1	0,3	-4,1%	-6,4%	2,4%	▲

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 viimastel kuudel äriprotsesse oluliselt mõjutanud viiruspuhanguga. Grupp tasakaalustab väliskeskkonna mõju ja kala hinna volatiilsust muudatuste kaudu ettevõtte tootmis- ja müügistrateegias.

KALA TURUHIND

EUR/kg	30.06.2025	30.06.2024	30.06.25 vs 30.06.24	30.06.2023	30.06.25 vs 30.06.23	30.06.2022	30.06.25 vs 30.06.22
Lõhe	6,0	6,6	-8,5%	7,5	-19,9%	5,6	6,4%
Vikerforell	6,0	7,2	-17,3%	7,3	-18,3%	5,5	8,5%

Aruandeperioodi lõpu seisuga on lõhe turuhind võrreldes aastatagusega langenud 8,5% ja vikerforelli hind langenud 17,3%. Kahe aasta taguse hinnaga võrreldes on lõhe hind langenud 19,9% ja vikerforell langenud 18,3%. Võrreldes perioodi lõpu hinda kolm aastat tagasi on lõhe hind tõusnud 6,4% ja vikerforelli hind tõusnud 8,5%.

KESKMINE KALA TURUHIND

EUR/kg	12k 2024/2025	12k 2023/2024	2024/2025 vs 2023/2024	12k 2022/2023	2024/2025 vs 2022/2023	12k 2021/2022	2024/2025 vs 2021/2022
Lõhe	6,4	8,3	-22,6%	7,7	-17,2%	7,0	-7,9%
Vikerforell	6,6	8,0	-17,7%	8,4	-21,9%	6,8	-3,0%

Keskmine lõhe hind on langenud aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga 22,6%. See-eest vikerforelli keskmine hind on langenud aruandeperioodil võrreldes eelmise finantsaasta sama perioodiga 17,7%. Võrreldes keskmiste hindadega samal perioodil kaks aastat tagasi on lõhe keskmised hinnad langenud 17,2% ning kolm aastat tagasi langenud 7,9%. Vikerforelli hind samal perioodil kaks aastat tagasi on keskmised hinnad langenud 21,9% ning kolme aasta taguse perioodiga võrreldes langenud 3,0%.

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 (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 juhivad 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 30.06.2025:

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 võrrandatavad 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 18,6% ning PRFoods aktsia hind langes 47,0%.

Indeks / aktsia	Tähis	30.06.2025	30.06.2024	Muutus
PRFoods aktsia, EUR	PRF1T	0,05	0,10	-47,0%
OMX Tallinn üldindeks	OMXTGI	2069,46	1744,9	18,6%

KAUPLEMISSSTATISTIKA

Hind (EUR)	2kv 2025	1kv 2025	4kv 2024	3kv 2024	2kv 2024	1kv 2024	4kv 2023	3kv 2023	2kv 2023
Avamishind	0,058	0,064	0,096	0,100	0,135	0,175	0,22	0,22	0,24
Kõrgeim	0,058	0,070	0,106	0,108	0,135	0,182	0,222	0,231	0,253
Madalaim	0,049	0,057	0,055	0,094	0,097	0,13	0,176	0,205	0,217
Viimane	0,053	0,058	0,064	0,096	0,10	0,137	0,179	0,222	0,224
Kaubeldud aktsiaid, mln tk	1,3	0,65	0,88	0,57	0,57	0,42	0,22	0,44	0,21
Tehingute arv, tk	1 978	1 486	2 275	857	2 496	1 773	1 468	1 760	1 348
Keskmine tehingumaht, aktsiat	537	357	297	194	194	234	148	248	156
Käive, mln	0,07	0,04	0,06	0,02	0,06	0,07	0,04	0,09	0,05
Turuväärtus, mln	2,05	2,24	2,48	3,87	3,87	5,30	6,92	8,59	8,66

2025. aasta 2. kvartalis tehti PRFoodsi aktsiatega kokku 1 978 tehingut. Kokku vahetas perioodi jooksul omanikku 1 295 507 aktsiat, mis moodustab 3,35% ettevõtte aktsiatest. Keskmine tehingu maht oli 537 aktsiat. 2025. aasta 2. kvartali käive PRFoods aktsiatega oli 0,07 miljonit eurot ja 2. kvartali kõrgeim hind oli 0,058 eurot ja madalaim 0,049 eurot. Aktsia sulgemishind seisuga 30.06.2025 oli 0,058 eurot ja ettevõtte turuväärtus oli 2,05 miljonit eurot.

VÖLAKIRJAD JA VÖLAKIRJAOMANIKUD

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 väärtpapieribörsil. Kauplemine Nasdaq Tallinn võlakirjanimekirjas algas 6. aprillil 2020.

Seisuga 30.06.2025 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 aktsionäridele 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 aktsionäridele 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 omavatel 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.

Kuupäevadel 17.01.2025 ja 21.03.2025 toimusid võlakirjaomanike hääletused võlakirjade lunastamistähtaja ja intressimaksete edasilükkamiseks seoses võlakirjade restruktureerimise protsessiga. 21.04.2025 toimus kirjalik võlakirjaomanike hääletus, mille tulemusel võtsid võlakirjaomanikud vastu otsuse pikendada võlakirjade tähtaega kuni 31.03.2028 ning kohaldada alates 31.03.2025 võlakirjadele 0% intressi.

Seisuga 30.06.2025 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 30.06.2025	% kogumahust 30.06.2025	Võlakirjade väärtus 30.06.2024	% kogumahust 30.06.2024	Muutus
Swedbank Pensionifond K60	3 349 000	25,0%	3 349 000	25,0%	0
ING Luxembourg S.A. AIF esindajakonto	2 920 000	21,8%	2 920 000	21,8%	0
Swedbank Pensionifond K30	680 000	5,1%	684 600	5,1%	-4 600
Clearstream Banking AG	637 500	4,8%	680 000	5,1%	-42 500
Compensa Life Vienna Insurance Group SE	484 600	3,6%	637 500	4,8%	-152 900
Spring Capital Growth Fund 1	428 700	3,2%	428 700	3,2%	0
AS SEB Bankas	301 600	2,3%	304 400	2,3%	-2 800
Suurimad võlakirjaomanikud kokku	8 801 400	65,8%	9 004 200	67,3%	-202 800
Ülejäänud võlakirjaomanikud	3 091 600	23,1%	2 888 800	21,6%	202 800
Oma võlakirjad	1 477 000	11,0%	1 477 000	11,0%	0

VÕLAKIRJAOMANIKE STRUKTUUR VÕLAKIRJADE VÄÄRTUSE LÕIKES 30.06.2025

Võlakirjade väärtus	Võlakirjaomanike arv	% võlakirjaomanikest	Võlakirjade väärtus	% võlakirjade väärtusest
1 ... 1 000	346	61,2%	134 400	1,0%
1 001 ... 10 000	140	24,8%	556 100	4,2%
10 001 ... 50 000	63	11,2%	1 301 700	9,7%
50 001 ... 100 000	5	0,9%	483 700	3,6%
100 001 ...	11	1,9%	10 894 100	81,5%
Kokku	565	100,0%	13 370 000	100,0%

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

RAAMATUPIDAMISE LÜHENDATUD VAHEARUANNE

KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI ARUANNE

EUR '000	Lisa	30.06.2025	30.06.2024
VARAD			
Raha ja ekvivalendid	2	305	203
Nõuded ostjatele ja muud nõuded	3	1 741	2 212
Ettemaksed	3	198	173
Varud	4	1 580	1 644
Käibevara kokku		3 824	4 232
Pikaajalised finantsinvesteeringud		0	418
Materiaalne põhivara		3 622	4 164
Immateriaalne vara		12 928	13 102
Põhivara kokku		16 551	17 684
VARAD KOKKU		20 375	21 916
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Intressikandvad kohustused	5	971	10 899
Võlad ja ettemaksed	6	2 929	2 559
Lühiajalised kohustused kokku		3 900	13 458
Intressikandvad kohustused	5	13 275	3 600
Võlad ja ettemaksed	6	30	0
Edasilükkunud tulumaksukohustus		1 421	1 420
Sihtfinantseerimine		213	247
Pikaajalised kohustused kokku		14 939	5 267
KOHUSTUSED KOKKU		18 839	18 725
Aktiivkapital	7	7 737	7 737
Ülekurs		14 007	14 007
Oma aktsiad		-390	-390
Kohustuslik reservkapital		51	51
Realiseerimata kursivahed		451	439
Jaotamata kasum (kahjum)		-20 318	-18 653
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		1 536	3 191
Mittekontrolliv osalus		0	0
OMAKAPITAL KOKKU		1 536	3 191
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU		20 375	21 916

KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMIARUANNE

EUR '000	Lisa	4 kv 2024/2025	4 kv 2023/2024	12 kuud 2024/2025	12 kuud 2023/2024
Müügitulud		3 780	4 461	18 878	17 086
Müüdnud kaupade kulu		-2 971	-3 902	-14 872	-13 888
Brutokasum		809	559	4 006	3 198
Tegevuskulud		-1 427	-1 089	-4 483	-4 623
Müügi- ja turustuskulud		-805	-716	-2 787	-2 663
Üldhalduskulud		-622	-373	-1 695	-1 960
Muud äritulud/-kulud		-6	-1 888	-30	-1 882
Bioloogiliste varade ümberhindlus		0	0	0	0
Äri kasum (-kahjum)		-624	-2 418	-506	-3 307
Finantstulud/-kulud		-22	25	-769	-1 057
Kasum/(kahjum) sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt		0	46	0	46
Kasum/(kahjum) tütarettevõtete müügist		0	-271	0	-271
Kasum/(kahjum) sidusettevõtete müügist		0	0	-139	0
Maksustamiseelne kasum (kahjum)		-646	-2 620	-1 414	-4 589
Tulumaks		-65	25	-244	-84
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)		-711	-2 595	-1 658	-4 673
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-711	-2 595	-1 658	-4 668
Mittekontrolliv osalus		0	0	0	-4
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) kokku		-711	-2 595	-1 658	-4 673
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:					
Valuutakursi vahed		68	-68	12	-169
Kokku koondkasum (-kahjum)		-642	-2 661	-1 646	-4 841
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjumi) jaotus:					
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa		-642	-2 661	-1 646	-4 837
Väikeaktsionäridele kuuluv osa		0	0	0	-4
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku		-642	-2 661	-1 646	-4 841
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	7	-0,02	-0,07	-0,04	-0,12
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	7	-0,02	-0,06	-0,04	-0,08

KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

EUR '000	Akti a- kapit al	Ülekurs s	Oma akt sia 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	-4 668	-4 668	-4	-4 673
Muu koondkasum (-kahjum)	0	0	0	0	-169	0	-169	0	-169
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	-169	-4 668	-4 837	-4	-4 842
Muud liikumised	0	0	0	0	0	-4	-4	-256	-260
Saldo seisuga 30.06.2024	7 737	14 007	-390	51	439	18 653	3 191	0	3 191
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	-1 658	-1 658	0	-1 658
Muu koondkasum (-kahjum)	0	0	0	0	12	0	12	0	12
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	0	0	0	0	12	-1 658	-1 646	-0	-1 646
Muud liikumised	0	0	0	0	0	-7	-7	0	-7
Saldo seisuga 30.06.2025	7 737	14 007	-390	51	451	20 318	1 538	0	1 538

Täiendav informatsioon lisas 7.

KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE ARUANNE

EUR '000	Lisa	12k 2024/2025	12k 2023/2024
Rahavoog äritegevusest			
Puhaskasum (-kahjum)		-1 658	-4 673
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum		739	1 073
Firmaväärtuse allahindlus		0	1 897
Kahjum tütaretevõtte müügist ja mahakandmisest		139	272
Kahjum sidusettevõtte müügist ja mahakandmisest		0	0
Muud mitterahalised muutused		658	-194
Muutused nõuetes ja ettemaksetes		446	1 130
Muutused varudes		64	176
Muutused bioloogilistes varades		0	447
Muutused kohustustes ja ettemaksetes		-333	254
Rahavoog äritegevusest kokku		56	383
Rahavoog investeerimistegevusest			
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük		0	1
Materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamine		-38	-23
Sihtfinantseerimine varade soetuseks		0	0
Tütaretevõtte soetus/müük, neto saadud raha		280	2 012
Sidusettevõtte müügist laekunud raha		0	0
Rahavoog investeerimistegevusest kokku		242	1 990
Rahavoog finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed		-565	-2 088
Faktooringukohustuse muutus		-128	0
Saadud laenud		620	622
Rendikohustuste põhiosa tagasimaksed		-24	-25
Makstud intressid		-110	-893
Rahavoog finantseerimistegevusest kokku		-207	-2 384
Rahajäägi kogumuutus		91	-11
Raha ja raha ekvivalendid aasta alguses	2	203	394
Raha ja raha ekvivalentide muutus		91	-11
Tütaretevõtte müügi mõju raha ja raha ekvivalentide muutusele		0	-13
Valuutakursside muutuse mõju		12	-167
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2	305	203

KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

LISA 1. KOKKUVÕTE OLULISEMATEST ARVESTUSPRINTSIIPIDEST

AS PRFoods on Eestis registreeritud äriühing. Seisuga 30.06.2025 koostatud raamatupidamise vahearuanne hõlmab ASi PRFoods (edaspidi Emaettevõtte) ning tema otseses ja kaudses osaluses 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 12 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	30.06.2025	30.06.2024
Pangakontod	305	203
Raha ja pangakontod kokku	305	203

LISA 3. NÕUDED JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Nõuded ostjatelt	1 447	1 766
Muud nõuded	294	446
Ettemakstud kulud	105	125
Maksude ettemaksed	92	48
Nõuded ja ettemaksed kokku	1 939	2 385

Aruandeperioodil nõudeid alla ei hinnatud.

LISA 4. VARUD

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Tooraine ja materjal	619	563
Lõpetamata toodang	455	409
Valmistoodang	342	462
Ostetud kaubad müügiks	163	211
Varud kokku	1 580	1 644

LISA 5. INTRESSIKANDVAD KOHUSTUSED

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Intressikandvad kohustused perioodi algul	14 498	17 136
Saadud laenud	620	622
Noteeritud võlakirjad	0	-1 311
Rendikohustused	-24	0
Faktooringukohustuse muutus	-128	-99
Muud mitterahalised liikumised	-155	0
Intressikandvate kohustuste tagasimaksed	-565	-703
Ümberklassifitseerimised	0	355
Tütarettevõtte müügiga seoses vähenenud kohustused	0	-1 500
Intressikandvad kohustused perioodi lõpul	14 246	14 498

Intressikohustus perioodi algul	697	594
Arvestatud intress	779	1 044
Tütarettevõtte müügiga seoses vähenenud kohustused	0	-48
Makstud intressid	-110	-893
Intressikohustus perioodi lõpul	1 366	697

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Rendikohustused	22	19
Noteeritud võlakirjad	0	9 417
Konverteeritavad võlakirjad	0	0
Investeeringislaenu	694	822
Muud laenu	255	641
Lühiajalised intressikandvad kohustused kokku	971	10 899
Rendikohustused	209	236
Noteeritud võlakirjad	9 409	0
Konverteeritavad võlakirjad	2 353	2 345
Investeeringislaenu	1 304	1 018
Pikaajalised intressikandvad kohustused kokku	13 275	3 599
sh makseperiood 1-5 aastat	13 275	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-lt 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 kommerts pant Saare Kala Tootmine OÜ varadele ning AS PRFoods'i 100%-ne garantii.

AS PRFoods võlakirjad

2024/2025 majandusaastal toimus noteeritud ja konverteeritavate võlakirjade (restruktureeritud võlakohustused) vabatahtlik kohtuväline restruktureerimine.

Restruktureerimise peamised tingimused olid järgmised:

- Kõigi restruktureeritud võlakohustuste tähtaeg lükati edasi kuni 31.03.2028.
- Alates 31.03.2025 kohaldatakse restruktureeritud võlakohustustele 0% intressi.
- Ettevõtte võtab täiendava laenu oma aktsionärikt Amber Trust II S.C.A, SICAR.
- Kolme aasta pikkuse restruktureerimisperioodi jooksul jätkab PRFoods tegevust eesmärgiga suurendada varade väärtust ning müüa kindlaksmääratud põhivarasid, suunates nende müügist saadud puhastulu kokkulepitud korras finantskohustuste katteks.

LISA 6. VÕLAD JA ETTEMAKSED

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Võlad hankijatele	798	1 192
Võlad töövõtjatele	101	100
Intressivõlad	1 366	697
Muud võlad	190	147
Maksuvõlad	474	423
Lühiajalised võlad ja ettemaksed kokku:	2 929	2 559
Muud võlad	30	0
Pikaajalised võlad ja ettemaksed kokku	30	0

LISA 7. OMAKAPITAL

AKTSIAKAPITAL

Seisuga 30.06.2025 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 30.06.2025 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 arvatud aktsionäridele kuuluva puhaskasumi ja perioodi kaalutud keskmise aktsiate arvu suhtena.

	12k 2024/2025	12k 2023/2024
Ettevõtte omanike vahel jagunev puhaskasum (-kahjum) EUR '000	-1 658	-4 668
Keskmine aktsiate arv (tuhandetes)	38 683	38 683
Kasum (Kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,12
Tava puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,12
Lahustatud puhaskasum (-kahjum) aktsia kohta (EUR)	-0,04	-0,08

LISA 8. 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:

Osapoole nimi	Kreeditor	Võlad ja ettemaksud	Võlg 30.06.2025 EUR '000	Võlg 30.06.2024 EUR '000
Amber Trust II S.C.A.	Aktsionär	Investeeringislaen ja intress	923	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			4 419	3 752

Majandusaastal saadud laen

Käesoleval majandusaastal sõlmisid PRFoods tütarettevõtja Saaremere Kala AS, tema tütarettevõtja Saare Kala Tootmine OÜ ning PRFoods aktsionär, Amber Trust II S.C.A., 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.

24.04.2025 kiideti heaks PRFoodsi ja selle tütarühingute poolt eelisaenulepingu sõlmimine Amber Trust II S.C.A., SICAR-i kui laenuandjaga, mis muutis ja asendas olemasolevat 13.12.2024 sõlmitud tagatud laenulepingut. Eelisaenulepingu kohaselt kohustub Amber Trust II S.C.A. andma PRFoodsile ja tema tütarühingutele vaba tagasimaksega krediitlimiidiga laene, mille piirsumma ei ületa 1 000 000 eurot. PRFoods ja Saaremere Kala AS võivad kasutada sellist laenulimiiti ühes või mitmes osas jooksvalt. Amber Trust II S.C.A. äranägemisel võib laenulimiiti suurendada kuni 500 000 euro võrra, kui Amber Trust II S.C.A ja PRFoods peavad sellist täiendavat finantseerimist vajalikuks. 30.06.2025 seisuga oli laenust kasutusele võetud summa jääk 465 tuhat eurot.

LISA 9. SIDUSETTEVÕTJAD

Seisuga 30.06.2025 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 „Kasum/(kahjum) sidusettevõtete müügist“.

AS TOIDU- JA FERMENTATSIOONITEHNOLOOGIA ARENDUSKESKUS (20% OSALUS)

Kuupäeval 16.12.2024 sõlmis Grupp müügilepingu osaluse võõrandamiseks TFTAki 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 „Kasum/(kahjum) sidusettevõtete müügist“.

LISA 10. TÜTARETTEVÕTTED

Tütarettevõtja	Asukohariik	Osalus	Osalus	Tegevusala	Omanik
		30.06.2025	30.06.2024		
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 tütarvõtjate omakapitalis võrdub hääleõigusega. Tütarettevõtjate aktsiad ei ole börsil noteeritud.

LISA 11. SEGMENTIARUANDLUS

Grupi segmendid on määratletud emaeettevõtte juhatuse poolt jälgitavatest ja analüüsitavatest aruannetest lähtuvalt. Emaettevõtte juhatuse 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
- Kesksed 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 **Kesksed tegevused** on kajastatud eraldi ning see ei moodusta eraldi tegevusvaldkonda. Siia alla kuuluvad Grupi emaeettevõtte **AS PRFoods** ja kalaettevõtete Grupi valdusfirma **Saaremere Kala AS**. Kesksed tegevused hõlmavad endas peamiselt Grupi finantstegevust toetavaid tegevusi.

SEGMENTIARUANNE 4. KVARTAL 2024/2025 JA 12 KUUD 2024/2025

EUR '000	4kv 2024/2025					12k 2024/2025				
	Eesti	Suur- britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku	Eesti	Suur- britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku
Müügitulud	609	3 171	61	-61	3 780	4 985	13 893	100	-100	18 878
Müüdnud kaupade kulu	-750	-2 221	0	0	-2 971	-4 889	-9 982	0	0	-14 872
Brutokasum	-141	950	61	-61	809	95	3 911	100	-100	4 006
Tegevuskulud	-245	-760	-523	100	-1 427	-999	-2 913	-671	100	-4 483
Müügi- ja turustuskulud	-155	-493	-156	0	-805	-709	-1 922	-157	0	-2 787
Üldhalduskulud	-89	-266	-366	100	-622	-290	-991	-514	100	-1 695
Muud äritulud/-kulud	-11	0	5	0	-6	-40	0	10	0	-30
Ärikasum (-kahjum)	-397	190	-457	39	-624	-943	998	-561	0	-506
Finantstulud/-kulud	-26	-15	21	0	-20	-95	-82	-589	0	-766
Kasum (-kahjum) sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasum (-kahjum) tütarettevõtete müügist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kasum (-kahjum) sidusettevõtete müügist	0	0	0	0	0	0	0	-139	0	-139
Maksustamiseelne kasum (kahjum)	-422	175	-436	39	-643	-1 039	916	-1 289	0	-1 411
Tulumaks	0	-65	0	0	-65	0	-244	0	0	-244
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-422	110	-436	39	-708	-1 039	672	-1 289	0	-1 655

SEGMENTIARUANNE 4. KVARTAL 2023/2024 JA 12 KUUD 2023/2024

EUR '000	4kv 2023/2024					12k 2023/2024				
	Eesti	Suur-britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku	Eesti	Suur-britannia	Kesksed tegevused	Elimi neerimised	Kokku
Müügitulud	1 357	3 104	0	0	4 461	4 462	12 624	0	0	17 086
Müüdnud kaupade kulu	-1 418	-2 485	0	0	-3 903	-4 647	-9 241	0	0	-13 888
Brutokasum	-61	619	0	0	558	-185	3 383	0	0	3 198
Tegevuskulud	-308	-728	-53	0	-1 089	-1 139	-2 857	-626	0	-4 622
Müügi- ja turustuskulud	-215	-501	0	0	-716	-728	-1 934	0	0	-2 662
Üldhalduskulud	-93	-227	-53	0	-373	-411	-923	-626	0	-1 960
Muud äritulud/-kulud	-8	-1 897	17	0	-1 888	-9	-1 897	24	0	-1 882
Ärikasum (-kahjum)	-377	-2 006	-36	0	-2 419	-1 333	-1 371	-602	0	-3 306
Finantstulud/-kulud	9	-26	42	0	25	-69	-147	-841	0	-1 057
Kasum (-kahjum) sidusettevõtete aktsiatelt ja osadelt	0	0	46	0	46	0	0	46	0	46
Kasum (-kahjum) tütarettevõtete müügist	0	0	-271	0	-271	0	0	-271	0	-271
Kasum (-kahjum) sidusettevõtete müügist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maksustamiseelne kasum (kahjum)	-368	-2 032	-219	0	-2 619	-1 402	-1 518	-1 668	0	-4 588
Tulumaks	0	25	0	0	25	0	-84	0	0	-84
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-368	-2 007	-219	0	-2 594	-1 402	-1 602	-1 668	0	-4 672

MÜÜGIKÄIBE JAGUNEMINE GEOGRAAFILISE SEGMENTI LÕIKES

EUR '000	4kv 2024/2025	4kv 2023/2024	12 kuud 2024/2025	12 kuud 2023/2024
Suurbritannia	3 171	3 104	13 893	12 624
Eesti	609	1 357	4 985	4 462
Kokku	3 780	4 461	18 878	17 086

PÕHIVARADE JAOTUS VARADE ASUKOHA JÄRGI

EUR '000	30.06.2025	30.06.2024
Suurbritannia	14 271	14 350
Eesti	2 280	2 917
Kokku	16 551	17 267

JUHATUSE KINNITUS VAHEARUANDELE

Juhatus kinnitab lehekülgedel 6 kuni 32 esitatud ASi PRFoods ja tema tütaretevõtete (koos „Grupp“) 2024/2025. majandusaasta 12 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.



Timo Pärn

Juhatuses liige

29. august 2025



Kristjan Kotkas

Juhatuses liige

29. august 2025