

Ettevõtte AS PRFoods
Tüüp Korraldatud teave
Kategooria Muud korporatiivtoimingud
Avaldamise aeg 31 mai 2024 18:14:58 +0300

Manused:

- PRF interim report 3Q 2023 2024.pdf (<http://oam.fi.ee/et/download?id=8529>)
- PRF vahearuanne 3kv 2023 2024.pdf (<http://oam.fi.ee/et/download?id=8530>)

Valuuta

Pealkiri AS-i PRFoods 2023/2024 majandusaasta 3. kvartali ja 9. kuu konsolideeritud auditeerimata

JUHTKONNA KOMMENTAAR

PRFoods jätkab praegu tegutsemist Eesti-Briti kontsernina, millel on kaks tootmisüksust vastavalt Eestis ja Suurbritannias.

Käesoleva finantsaasta kolmas kvartal on osutunud prognoositult keeruliseks lähtuvalt kehtivast majandusolukorrast, ettevõtluskliimast ja klientide ostuvõimekuse lanegemisest. Kõrge inflatsioon ja tarbijakäitumine mõjutab kõiki toiduainete tootjaid ning saame näha ka mõõdukat koguselise nõudluse vähenemist nii Eesti kui Suurbritannia tootmisettevõtete müügiturgudel. Lisaks on näha, et kalatoodete jaehinnad on langenud või stabiliseerunud. Suurbritannia on suutnud hoida oma turupositsioone ning Eesti tootmisüksus on kasvatanud käivet Soomes. Tootmisettevõtte on teinud head tööd ka uute eksportturgudele laienemisega ning tegelenud aktiivselt olemasoleva kliendiportfelli hoidmise ja mahtude ning müügiühikute kasvatamisega.

Grupp on endiselt muutuste faasis, millega on kaasnenud ka muudatused ettevõtete juhtimises. Ettevõtte tegevust on oluliselt tõhustatud ning kuluefektiivsus on kõrgel tasemel. Loomulikult on kogu grupis väljakutsete rohke periood, nagu kõigil toidusektoris tegutsevatel ettevõtetel, kuid strateegilise plaani ja heade meeskondadega mõlemal kontinendil suudame kindlustada oma turupositsioone ja tõsta efektiivsusnäitajaid.

Kolmandas kvartalis:

- * On kontserni fookuses olnud sisenemine uutele turgudele, nagu näiteks Aasia ja Põhja-Ameerika. Käesoleva kvartaliaruande avalikustamise kuupäevaks on kontsern suutnud edukalt luua suhteid uute äripartneritega nendes piirkondades.
- * Tegeleti kontserni auditikomitee ja juhtkonna muudatuste



implementeerimisega, mis viidi lõpule neljanda kvartali alguses. Kontserni emaettevõtte nõukogu kinnitas uued auditikomitee liikmed. Auditikomitee jätkab kolmeliikmelisena: nõukogu liige Aavo Kokk (esimees), Margus Olesk ja Markus Mustakallio. Lõpule viidi ka Indrek Kasela tagasi astumine PRFoods AS'i juhi kohalt ja tütarühingute Saaremere Kala AS ja Saare Kala Tootmine AS juhatusest. PRFoods AS juhatuse jätkab kaheliikmelisena - Kristjan Kotkas ja Timo Pärn. Saaremere Kala AS ainsaks juhatuse liikmeks valiti Timo Pärn, kes jätkab ka Saare Kala Tootmine OÜ juhina.

Uue juhatuse koosseis tegeleb kontserni olukorra, väljakutse ja vajalike muudatuste kaardistamisega. Kontsern jätkab samaaegselt oma strateegia elluviimist:

1. Tõusta regiooni liidriks kalatootmises
2. Jätkata vajalike muudatuste elluviimist, millega muuhulgas suurendatakse efektiivsust juhtimistoimingutes.
3. Suurendada ja tugevdada jõuliselt ekspordivõimekust kõigis tootmisettevõtetes

Müügitulu

Kontserni kolmanda kvartali müügitulu kokku oli 3,77 miljonit eurot, suurenedes 3% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (3kv 2022/2023: 3,7 miljonit eurot). Kontserni üheksa kuu müügitulu oli 12,63 miljonit eurot, vähenedes 19,2% võrreldes eelmise aasta sama perioodiga.

Müügitulu jagunemine klienditüüpide lõikes

mln EUR	3kv 2023/2024	9 kuud 2023/2024
HoReCa	0,51	2,10
Edasimüüjad	1,48	6,08
Hulgimüüjad	1,64	4,00
Muu	0,14	0,45
Kokku	3,77	12,63

Müügitulu jagunemine geograafiliselt

mln EUR	3kv 2023/2024	3kv 2022/2023	9 kuud 2023/2024	9 kuud 2022/2023
Suurbritannia	2,59	2,88	9,52	10,09
Eesti	1,18	0,79	3,11	5,50
Kokku	3,77	3,68	12,63	15,59



Kaubamärgid

Kontsernil on kaks olulist kaubamärki, milleks on "Saare Kala" ja "John Ross Jr Aberdeen".

Suurima osatähtsuse käibest moodustab kontserni kaubamärk John Ross Jr Aberdeen, mille müügitulu kolmandas kvartalis kogu kontserni käibest moodustas ligikaudu 67% (3kv 2022/2023: 78%). John Ross Jr Aberdeen'i kolmanda kvartali müügitulu oli 2,6 miljonit eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 10%. Üheksa kuu seisuga moodustab John Ross Jr Aberdeen toodete müük 75% kogu kontserni müügitulust (9 kuud 2022/2023: 65%) ja oli 9,5 miljonit eurot (9 kuud 2022/2023: 10,1 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 6%.

Kontserni kaubamärgi Saare Kala müügitulu kolmandas kvartalis oli 1,2 miljonit eurot, suurenedes eelmise aasta sama perioodiga 49%. Saare Kala müügitulu kasv on seotud eksportturu avanemisega Soome. Üheksa kuu seisuga oli Saare Kala kaubamärgi müügitulu 3,1 miljonit eurot (9 kuud 2022/2023: 5,5 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 43%.

Brutokasum ja brutomarginaal

Kolmanda kvartali brutokasum oli 0,5 miljonit eurot (3kv 2022/2023: 1,1 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 55%. Brutokasumi langus on tingitud regiooni klientide ostujõu vähenemisega ning turu müügihindade langusega lähtuvalt sellest. Käesoleva kvartali brutokasumi marginaal langes 14,3 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama ajaga ja oli 14,4%.

Kontserni üheksa kuu brutokasum oli 2,6 miljonit eurot (9 kuud 2022/2023: 3,2 miljonit eurot), vähenedes eelmise aasta sama perioodiga võrreldes 19%. Kontserni üheksa kuu brutokasumi marginaal oli 20%, langes 1 protsendipunkti võrra võrreldes eelmise aasta sama perioodiga (9 kuud 2022/2023: 21%).

Müügi-, turustus- ja üldhalduskulud

Kontserni müügi-, turustus- ja üldhalduskulud olid kolmandas kvartalis 1,03 miljonit eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 25% (3kv 2022/2023: 1,36 miljonit eurot). Kulude vähenemine on seotud üldiste kulude kokkuhoiuga ja efektiivsuse tõstmisega.

Kontserni üheksa kuu müügi-, turustus- ja üldhalduskulud oli 3,53 miljonit eurot, vähenedes eelmise aasta sama perioodiga 8% (9 kuud 2022/2023: 3,86 miljonit eurot).

EBITDA, äri- ja puhaskasum

Kontserni kolmanda kvartali EBITDA äritegevusest oli 0,4 miljonit eurot (3kv 2022/2023: 0,04 miljonit eurot). Kolmanda kvartali ärikahjum oli 0,5 miljonit



eurot (3kv 2022/2023: -0,07 miljonit eurot). Kolmanda kvartali lõpetamise 0,7 miljoni euro suuruse kahjumiga (3kv 2022/2023: 0,1 miljonit eurot).

Kontserni üheksa kuu EBITDA äritegevusest oli 0,05 miljonit eurot (9 kuud 2022/2023: 0,2 miljonit eurot). Üheksa kuu ärikahjum oli 0,9 miljonit eurot (9 kuud 2022/2023: -0,68 miljonit eurot). Üheksa kuu kontserni tulemus on -2,1 miljoni euro suurune kahjum (9 kuud 2022/2023: 0,8 miljonit eurot). Eelmise aasta üheksa kuu kontserni tulemuste sisse jääb endise tütarettevõtte Överumans Fisk AB aktsiate müümisest saadud ühekordne kasum summas 1,98 miljonit eurot. Möödunud aasta 9 kuu tulemus ilma selle ühekordse tehingu mõjuta oli 1,18 miljoni euro suurune kahjum.

Finantsseisund

Kolmanda kvartali lõpu seisuga oli kontserni raha ja raha ekvivalendid saldo 0,48 miljonit eurot (0,39 miljonit eurot seisuga 30.06.2023).

Kvartali lõpu seisuga olid kontserni varud kokku 1,98 miljonit eurot, suurenedes eelmise majandusaasta lõpuga võrreldes 0,12 miljoni euro võrra, st 6% võrreldes eelmise majandusaasta lõpuga. Varude tase püsis stabiilsena ja on praeguste ärimahtude juures optimaalsel tasemel.

Seisuga 31.03.2023 oli kontserni omakapital 5,8 miljonit eurot. Kontserni omakapital on vähenenud 2,5 miljoni euro võrra võrreldes eelmise majandusaasta lõpu seisuga (30.06.2023: 8,3 miljonit eurot). Omakapitali vähenemine on tingitud kontserni kahjumlikest tulemustest käesoleval majandusaastal.

Kolmanda kvartali lõpu seisuga oli kontserni netovõlgnevus 13,6 miljonit eurot, mis tähendab võlakohustuste vähenemist 3,1 miljoni euro võrra võrreldes eelmise aasta lõpu seisuga (30.06.2023: 16,7 miljonit eurot). Netovõla vähenemine on peamiselt tingitud AS PRFoods tagatud võlakirjade osalisest tagasiostust kogunimiväärtuses 1,42 miljonit eurot ja seoses tütarettevõtte Redstorm OÜ müügiga vähenes kontserni võlakohustused 1,5 miljoni euro võrra. Kontserni juhatuse tegeleb aktiivselt kontserni netovõla küsimusega. Netovõla suhe omakapitali 31.03.2024 seisuga oli 239% (30.06.2023: 201%). Grupi likviidsuskordaja oli kolmanda kvartali lõpuks (31.03.2024 ja 30.06.2023) langenud 1-lt 0,4-le seoses võlakirjade liigitamisega pikaajalisest ümber lühiajalisteks kohustisteks.

VÕTMENÄITAJAD
KASUMIARUANNE

+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+	
mln EUR		3kv 2023/2024 2022/2023 3kv 2022/2023 2021/2022		3kv 2022/2023 2021/2022	
+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+	
+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+	
Müügitulu		3,8 19,6 3,7 42,1		3,7 42,1	
+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+		+-----+-----+-----+-----+-----+	



Brutokasum		0,5	3,6	1,1	3,1
+-----+					
EBITDA äritegevusest		0,4	0,3	0,0	-1,7
+-----+					
EBITDA		0,4	0,3	0,2	-2,1
+-----+					
EBIT		-0,5	-1,0	-0,1	-4,2
+-----+					
EBT		-0,7	0,4	0,1	-8,2
+-----+					
Puhaskasum (-kahjum)		-0,7	0,3	0,1	-8,2
+-----+					
Brutomarginaal		14,4%	18,3%	28,7%	7,4%
+-----+					
Äritegevuse EBITDA marginaal		0,1	1,5%	0,1	-4,1%
+-----+					
EBITDA marginaal		0,1	1,5%	5,7%	-5,1%
+-----+					
EBIT marginaal		-12,1%	-5,0%	-1,9%	-9,9%
+-----+					
EBT marginaal		-18,5%	2,0%	2,7%	-19,5%
+-----+					
Puhaskasumi marginaal		-18,4%	1,7%	2,8%	-19,4%
+-----+					
Tegevuskulude suhtarv		-27,2%	-24,0%	-37,1%	17,1%
+-----+					

BILANSS

+-----+					
mln EUR		31.03.2024	30.06.2023	31.02.2023	30.06.2022
+-----+					
+-----+					
Netovõlgnevus		13,6	16,7	16,58	24,7
+-----+					
Omakapital		5,8	8,3	7,8	8,1
+-----+					
Käibekapital		-8,5	0,0	0,8	-3,2
+-----+					
Varad		24,3	30,2	29,8	38,9
+-----+					
Likviidsuskordaja		0,4x	1,0x	1,0x	0,7x
+-----+					
Omakapitali suhtarv		24,0%	27,4%	26,0%	20,7%
+-----+					
Finantsvõimendus		70,0%	66,9%	68,1%	75,4%
+-----+					
Võlakordaja		0,8x	0,7x	0,8x	0,8x



Netovõlg / äritegevuse EBITDA	36,2x	55,8x	21,4x	-14,5x
Omakapitali tootlus	-9,8%	4,1%	1,3%	-68,5%
Varade tootlus	-2,5%	1,0%	0,3%	-17,3%

Konsolideeritud finantsseisundi aruanne

EUR '000	31.03.2024	31.03.2023	30.06.2023
VARAD			
Raha ja ekvivalendid	476	457	394
Nõuded ja ettemaksed	2 136	3 093	2 118
Varud	1 976	1 785	1 861
Bioloogilised varad	0	0	772
Käibevara kokku	4 588	5 336	5 145
Pikaajalised finantsinvesteeringud	372	304	381
Materiaalne põhivara	4 307	6 766	6 563
Immateriaalne vara	15 078	17 401	18 157
Põhivara kokku	19 757	24 471	25 101
VARAD KOKKU	24 345	29 806	30 246
KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL			
Intressikandvad kohustused	10 327	1 450	2 111
Võlad ja ettemaksed	2 754	3 055	3 035
Lühiajalised kohustused kokku	13 081	4 505	5 146



Intressikandvad kohustused	3 740	15 585	15 024
Edasilükkunud tulumaksukohustus	1 445	1 645	1 466
Sihtfinantseerimine	245	321	318
Pikaajalised kohustused kokku	5 430	17 551	16 807
KOHUSTUSED KOKKU	18 511	22 056	21 953
Aktsiakapital	7 737	7 737	7 737
Ülekurss	14 007	14 007	14 007
Oma aktsiad	-390	-390	-390
Kohustuslik reservkapital	51	51	51
Realiseerimata kursivahed	508	261	608
Jaotamata kasum (kahjum)	-16 079	-14 162	-13 981
Ettevõtte aktsionäridele kuuluv osa	5 834	7 504	8 032
Mittekontrolliv osalus	0	246	259
OMAKAPITAL KOKKU	5 833	7 750	8 292
OMAKAPITAL JA KOHUSTUSED KOKKU	24 345	29 806	30 246

EUR '000	9k 2023/2024	9k 2022/2023
Müügitulud	12 625	15 585
Müüdnud kaupade kulu	-9 985	-12 404
Brutokasum	2 639	3 181
Tegevuskulud	-3 534	-3 855

Müügi- ja turustuskulud	-1 946	-1 935
Üldhalduskulud	-1 587	-1 920
Muud äritulud/-kulud	6	-2
Bioloogiliste varade ümberhindlus	0	0
Ärikasum (-kahjum)	-888	-677
Finantstulud/-kulud	-1 082	1 619
Maksustamiseelne kasum (kahjum)	-1 970	942
Tulumaks	-109	-106
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum)	-2 079	836
Aruandeperioodi puhaskasumi (-kahjumi) jaotus:		
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa	-2 075	821
Mittekontrolliv osalus	-4	15
Aruandeperioodi puhaskasum (-kahjum) kokku	-2 080	836
Muu koondkasum (-kahjum), mida võib hiljem klassifitseerida kasumiaruandesse:		
Valuutakursi vahed	-101	-578
Kokku koondkasum (-kahjum)	-2 181	258
Aruandeperioodi koondkasumi (-kahjumi) jaotus:		
Emaettevõtte aktsionäridele kuuluv osa	-2 176	243
Väikeaktsionäridele kuuluv osa	-4	15
Aruandeperioodi koondkasum (-kahjum) kokku	-2 181	258



Kristjan Kotkas
Juhatuse liige

Timo Pärn
Juhatuse liige

investor@prfoods.ee (<mailto:investor@prfoods.ee>)
www.prfoods.ee (<http://www.prfoods.ee>)

