APOLLO
GROUP

Apollo Group OÜ

Lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

2026/2027. majandusaasta 3 kuu kohta
(auditeerimata)

Sisukord

TEGEVUSARUANNE 4
PEAMISED ARENGUD 4
FINANTSTULEMUSED 5
FINANTSRISKIDE HINDAMINE 8
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE 10
JUHATUSE KINNITUS LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDELE 10
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMI VAHEARUANNE 11
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI VAHEARUANNE 12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE VAHEARUANNE 13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE VAHEARUANNE 14
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEAARUANDE LISAD 15
LISA 1 TEAVE ETTEVÕTTE KOHTA 15
LISA 2 KOOSTAMISE ALUS JA MUUDATUSED KONTSERNI ARVESTUSPÕHIMÕTETES 15
LISA 3 FINANTSRISKIDE JUHTIMINE 15
LISA 4 SEGMENDIARUANDLUS 17
LISA 5 KONTSERNI STRUKTUUR 19
LISA 6 KLIENDILEPINGUTEST SAADAV MÜÜGITULU 20
LISA 7 KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED 21
LISA 8 TEGEVUSKULUD 21
LISA 9 HÜVITISED TÖÖTAJATELE 21
LISA 10 RENDID 21
LISA 11 IMMATERIAALNE PÕHIVARA 22
LISA 12 MATERIAALNE PÕHIVARA 23
LISA 13 LAENUD 23
LISA 14 VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD 26
LISA 15 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA 27

ETTEVÕTTE PROFIIL JA KONTAKTANDMED

Ettevõtte nimi:	Apollo Group OÜ
Registrikood:	12383236
Aruandeaasta algus:	1. mai 2026
Aruandeaasta lõpp:	30. aprill 2027
Vahearuande perioodi algus:	1. mai 2026
Vahearuande perioodi lõpp:	31. juuli 2026
Audiitor:	PricewaterhouseCoopers AS
Telefon:	+372 633 6020
E-post:	info@apollogroup.ee
Kontor:	Harju maakond, Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tartu mnt 80d, 10112

TEGEVUSARUANNE

Apollo Group OÜ (edaspidi ka: Apollo grupp või Kontsern) koondab meelelahutusvaldkonnas kinode ja jaemüügikaupluste opereerimise ning restoraniäriga tegelevaid tütarettevõtteid. Kontsern tegutseb 4 turul: Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes.

Peamised arengud

2026/2027. majandusaasta esimese kolme kuu jooksul püsis majanduskeskkond Kontserni tegevusturgudel ebaühtlane ja üldiselt keeruline, eelkõige Eestis ja Soomes. Tarbijate kindlustunne püsis madalal ning töötuse määr kõrgel tasemel, piirates jätkuvalt kodumajapidamiste tarbimiskulutusi. Samal ajal andsid inflatsiooni aeglustumine ja reaalsissetulekute järkjärguline kasv esimesi märke tarbijate ostujõu paranemisest, kuigi tarbimise taastumine jäi tagasihoidlikuks. Balti riikide majanduse areng osutus mõnevõrra vastupidavamaks, samas kui Soomes kulges taastumine aeglasemalt.

Vaatamata keerulisele majanduskeskkonnale näeb Kontsern praegustes turutingimustes jätkuvalt atraktiivset võimalust oma tegevuse laiendamiseks, turuosa kasvatamiseks ning juhtivate turupositsioonide edasiseks tugevdamiseks oma tegevusturgudel. Aruandeperioodil viidi ellu järgmised peamised tegevused:

- ✓ Apollo grupp emiteeris edukalt täiendavaid võlakirju nimiväärtuses 10 miljonit eurot. Tegemist oli Kontserni esimese võlakirjaseeria lisaemissiooniga (ühe võlakirja nimiväärtus 500 eurot, intressimäär 7,00% aastas, lunastamistähtaeg 20. märts 2031, ISIN EE0000003499). Täiendava võlakirjaemissiooni kaudu kaasatud kapital toetab Kontserni kasvustrateegia elluviimist, uute asukohtade avamist ning uute kontseptsioonide turuletoomist.
- ✓ Apollo grupp sõlmis mais aktsiate ostu-müügilepingu kahe Leedu ettevõtte omandamiseks: RESTORANI DVYLIKA UAB ostuhinnaga 5,1 miljonit eurot ja CCF KAVINĖS UAB ostuhinnaga 0,3 miljonit eurot. Tehing on kooskõlas Apollo grupi pikaajaliste kasvueesmärkide ja strateegiliste laienemisplaanidega. Tegemist on olulise strateegilise sammuga, mis tugevdab Apollo grupi positsiooni Leedu turul, lisab Kontserni portfelli uue restoraniformaadi ning loob täiendavat tegevussünergiat. Praegu kuuluvad Apollo grupi restoranide portfelli Leedus tuntud kaubamärgid nagu KFC, Delano ja CAN CAN Pizza. Tehingu tulemusena lisandub portfelli kümme „12“ iseteenindusrestorani ja 20 Caif Cafe kohvikut.
- ✓ Juunis sõlmis Apollo grupp Krispy Kreme Doughnut Corporationiga (Põhja-Carolina, Ameerika Ühendriigid) viieaastase arendus- ja frantsiisilepingu. Krispy Kreme® on ülemaailmselt kuulsaks saanud värskete sõõrikute kaubamärgina ning on eelkõige tuntud oma ikoonilise Original Glazed™ glasuuri ning värskelt valmistatud ja suus sulava elamuse poolest. 1937. aastal asutatud Krispy Kreme tegutseb enam kui 40 riigis üle maailma. Lepingu alusel sai Kontsern õiguse arendada ja avada aastatel 2026–2030 Balti riikides kuni 25 Krispy Kreme kaubamärgi all tegutsevat müügikohta kolmes erinevas formaadis. Lisaks on Kontsernile arenduslepingu alusel antud kuni 31. detsembrini 2027 kasutatav optsioon sõlmida arendus- ja frantsiisileping Krispy Kreme müügikohtade avamiseks Soome Vabariigis. Esimene Krispy Kreme sõõrikupood on plaanis avada Tallinnas käesoleva kalendriaasta lõpus. Leping on kooskõlas Apollo grupi pikaajalise kasvustrateegia ja regionaalsete laienemisplaanidega ning kujutab endast olulist strateegilist sammu Kontserni tegevuse laiendamisel Balti riikides. Tehinguga lisandub Apollo grupi portfelli uus kaubamärk, mis keskendub magustoitudele ja kohvijookidele.

- ✓ Apollo grupp koostöös MM Group OÜ ja KFC frantsiisiandjaga on omandamas Norra turul tegutsevat kohalikku restoraniketti Fly Chicken eesmärgiga tuua KFC frantsiis Norra turule. Praegu tegutseb Norras 19 Fly Chickeni restorani, millest enamiku plaanib Apollo grupp ümber kujundada KFC restoranideks ning lisaks plaanitakse avada järgmise viie aasta jooksul ka uusi KFC restorane. Norrast saab viies turg, kus Apollo grupp tegutseb KFC frantsiisilepingu alusel. Norra turgu iseloomustab tugev ostujõud, kõrgelt arenenud restorani- ja toidukättetoimetamise turg ning märkimisväärne potentsiaal praetud kana kategoorias, kus KFC ei ole praegu esindatud.
- ✓ Kontsern alustas Eestis kahe suuremahulise rekonstrueerimisprojektiga – raamatukaupluse rekonstrueerimine Kristiine Keskuses ning Lido restorani rekonstrueerimine Mustamäe Keskuses.
- ✓ Vapiano lahkus Läti turult, kus tegutses üks restoran, sarnaselt varasemale lahkumisele Leedu turult. Kontsern tegi strateegilise otsuse keskenduda Vapiano kaubamärgiga Eesti ja Soome turgudele. 2026. aasta märtsis avati edukalt uus Vapiano restoran Tallinnas Rocca al Mare kaubanduskeskuses.
- ✓ Delano avas juunis CUP kaubanduskeskuses uue restorani. Tegemist oli esimese uue restorani avamisega enam kui kümne aasta jooksul. Teine uus restoran on praegu ehitamisel ning selle avamine on kavandatud sügisesse.
- ✓ Mais avati Eestis Keila Keskuses uus kahe saaliga kino. Uue kino esimesed tegevuskuud näitasid häid tulemusi.
- ✓ Alates 31. juulist 2026 lahkus Kadri Ärm Apollo grupi Apollo Cinemas Balticsi tegevjuhi ametikohalt ning astus tagasi Apollo Kino OÜ (Eesti), Apollo Kino SIA (Läti) ja Apollo Kinas UAB (Leedu) juhatuse liikme ametikohtadelt. Alates 1. augustist 2026 asus Apollo Cinemas Balticsi tegevjuhi ametikohale Leitti Mändmets.

Finantstulemused

2026/2027. majandusaasta esimese kolme kuu konsolideeritud müügitulu oli 70,5 miljonit eurot, kasvades eelmise aasta sama perioodiga 19% (2025/2026. majandusaasta 3 kuud: 59 miljonit eurot). Konsolideeritud EBITDA ulatus 11,9 miljoni euroni, kasvades 2 miljoni euro võrra (2025/2026. majandusaasta 3 kuud: 9,8 miljonit eurot). Kontserni konsolideeritud puhaskasumiks kujunes 1,7 miljonit eurot (2025/2026. majandusaasta 3 kuud: puhaskasum 1,1 miljonit eurot). Põhivara kulum ja amortisatsioon suurenesid võrreldava perioodiga 0,6 miljoni euro võrra 7,1 miljoni euroni. Finantskulud kokku suurenesid 0,9 miljoni euro võrra ehk 3,1 miljoni euroni (2025/2026. majandusaasta 3 kuud: 2,2 miljonit eurot). Apollo grupi konsolideeritud kohustised suurenesid 31. juuli 2026 seisuga võrreldes eelmise majandusaasta lõpuga 10 miljoni euro võrra (kohustised kokku 31. juuli 2026 seisuga: 250 miljonit eurot; kohustised kokku 30. aprilli 2026 seisuga: 240 miljonit eurot).

Intressimäärade ja valuutakursside kõikumised ei avaldanud 2026/2027. majandusaasta esimese kolme kuu jooksul Kontserni finantstulemustele olulist mõju. Kontserni äritehingud viiakse läbi valdavalt eurodes, mis vähendab valuutariski. Kontserni finantseerimislepingud on sõlmitud fikseeritud intressimääradega. Arvestades nende lepingute kestust ja Kontserni kapitaliseerituse struktuuri, ei avalda võimalikud Euribori kõikumised eeldatavasti olulist mõju likviidsusele. Kontserni klientideks on peamiselt jaekliendid, mistõttu arveldatakse enamik tehinguid koheselt.

Järgnevalt on esitatud Apollo grupi äritegevuse kirjeldus.

Apollo jaemüügikauplused

Eesti suurimale raamatu- ja meelelahutuskaupluste ketile Apollole kuulus 2026. aasta aprilli lõpu seisuga 19 kauplust üle Eesti. Raamatukauplused asuvad Eesti suuremates linnades: 8 Tallinnas, 3 Tartus, 2 Pärnus ning üks Rakveres, Viljandis, Haapsalus, Kuressaares ja Keilas. Ettevõte opereerib ka e-poodi aadressil www.apollo.ee, kust on võimalik kiiresti ja mugavalt osta kõiki füüsilistes kauplustes müüdavaid tooteid.

Apollo Kino

Apollo Kino on suurim mugavuskinode kett Eestis, Lätis ja Leedus, mis opereeris 2026. aasta aprilli lõpu seisuga Apollo Kino kaubamärgi all 20 kino kõigis Balti riikide suuremates linnades. Apollo Kino opereerib 14 kino Eestis, 3 Lätis ja 3 Leedus.

Ettevõtte ärimudel põhineb kolmel peamisel tuluallikal: kinopiletite müük, toidu ja jookide müük enne ja filmiseansside ajal ning muud tulud, nagu näiteks reklaamitulu ja kinosaalide renditulu.

KFC restoranid

2026 aasta 30. aprilli seisuga opereerib Apollo grupp Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes 38 KFC restorani. Restoranid tegutsevad KFC kaubamärgi omaniku Yum! frantsiisi alusel.

Ettevõtte peamiseks eesmärgiks on olnud restoranide tõhus opereerimine, klientide külastusarvu ja müügitulu järjepidev kasv, keskendudes samal ajal toidu- ja teeninduskvaliteedi kõrgeimate standardite hoidmisele.

Vapiano restoranid

Vapiano restoranid tegutsevad rahvusvahelise frantsiisi alusel Eestis ja Soomes ning kokku on 8 restorani. Vapiano on ülemaailmne itaaliapärase hubase interjööriga *casual dining* restoranikett. Vapiano kontseptsioon põhineb kompromissitul värskusel ja kvaliteetsel toorainel. Kõik pakutavad toidud on kohapeal Vapiano enda kokkade poolt värskelt valmistatud.

Eestis asuvad Vapiano restoranid Artius Keskuses, Solarise Keskuses, Ülemiste Keskuses, Rocca al Mare Keskuses, Tartu Kvartali Keskuses ja Viimsi Keskuses. Soomes asuvad Vapiano restoranid Helsingis Itise kaubanduskeskuses ja kesklinnas Mikonkatu tänaval.

Lido

Lido on Läti päritolu restoranikett, millel on pikaajaline ja ulatuslik kogemus toitlustusvaldkonnas. Lido toitlustusketi edu aluseks on mitmekülgne menüü ja lai valik, kohapeal valmistatud maitsvad toidud, lisaks on klientidel võimalus koostada eine vastavalt oma eelistustele ning kiire teenindus. Menüüd uuendatakse hooajaliselt ning kasutatakse värsket ja kohalikult kättesaadavat toorainet.

Ettevõtte juhtkond keskendub teenindus- ja turismisektori arendamisele, kõrgete kvaliteedistandardite säilitamisele ning pöörab tähelepanu tervislikule toitumisele ja keskkonnasäästlikkusele. 2026. aasta 31. juuli seisuga opereeris Lido 13 restorani Lätis, 5 restorani Eestis ning 6 jaekauplust Lätis.

Delano

Delano on parim söögikoht neile, kes soovivad veeta aega omanäolises atmosfääris ning nautida lisaks traditsioonilistele Leedu roogadele ka paljude teiste riikide kööke. Iseteenindusrestoranides on erakordselt lai valik kartuli-, liha- ja köögiviljatoite ning suppe. Delanos pakutakse alati värskeid, äsja valmistatud toite ning einestamine on kiire ja mugav. Igaüks leiab siit endale meelepärase roa. Delano seab menüüvalikule ja toidu kvaliteedile kõrgeimad standardid. Delano restoranide populaarsust kinnitab suur külastajate arv – iga päev teenindatakse üle 15 000 kliendi, mis teeb kuus kokku üle poole miljoni külastaja. Restoranides on võimalik tähistada sünnipäevi ja muid erilisi sündmusi. Delanol on kolm restorani: Vilniuse Akropolise kaubanduskeskuses, Klaipėda Akropolise kaubanduskeskuses ja Vilniuse CUP kaubanduskeskuses.

CAN CAN

CAN CAN Pizza on pitsarestoranide kett, mis on ainulaadse ja omanäolise maitse traditsioone hoidnud juba üle kümne aasta. Restoranis pakutakse laia valikut pitsasid ja muid toite, mis on valmistatud üksnes kõrgeima kvaliteediga toorainest ning on loodud kooskõlas uusimate toitumistrendidega. Rikkalik maitsete ja aroomide valik üllatab meeldivalt ka kõige nõudlikumaid gurmaane ning taskukohased hinnad loovad hea meeleolu kogu päevaks.

Kaasaegne ja moodne keskkond tekitab tunde, nagu einestaksite Manhattani südames, samas kui meeldiv ja soe teenindus kutsub ikka ja jälle tagasi. CAN CAN Pizza loob tulevikku juba täna ning on seetõttu üks populaarsemaid pitsarestoranide kette Leedus. Igal aastal külastab CAN CANi üle 6 miljoni kliendi. Praegu tegutseb Leedus 15 uue põlvkonna pitsarestorani, millest on saanud populaarsed kohtumispaigad nii sõpradele kui ka peredele.

MySushi

MySushi on Eesti suurim suširestoranide kett, mis viib külastajad maitserännakule Aasiasse. MySushi eripäraks on alati värske tooraine ja kiire toiduvalmistamine. Eestis tegutseb 25 MySushi restorani ja Lätis 5 restorani.

Blender

Blender on tervislikku toitumist edendav kohvi- ja mahlabaari kontseptsioon. Ettevõte alustas tegevust 2014. aasta oktoobris, mil Tallinna Ülemiste Keskuses avati esimene omanäoline Blenderi kohvi- ja mahlabaar. 2026. aasta 31. juuli seisuga opereeris ettevõte Eestis 9 Blenderi kohvikut ja ühte Ice Café jäätisekohvikut.

Apollo grupp

Emaettevõtte põhitegevuseks on Kontserni kuuluvate ettevõtete juhtimine, finantseerimine ning tugiteenuste osutamine.

Kontserni struktuuri ja aruandeperioodil toimunud muutusi on kirjeldatud raamatupidamise aruande lisades. Apollo Group OÜ põhikirja kohaselt kestab majandusaasta 1. maist kuni 30. aprillini. Käesolev lühendatud vahearuanne on koostatud perioodi 1. mai 2026 kuni 31. juuli 2026 kohta.

Töötajad

2026 aasta 30. aprilli seisuga töötas Apollo grupis 4 125 inimest, mis on 358 töötaja võrra rohkem kui majandusaasta alguses. Kõigist töötajatest 36% töötas Eestis, 22% Leedus, 35% Lätis ja 7% Soomes.

Finantsriskide hindamine

Vastavalt võlakirjade tingimustele peab Kontsern täitma järgmisi finantstingimusi, mida kontrollitakse iga kvartali lõpu seisuga avaldatud tulemuste põhjal:

- ✓ Korrigeeritud omakapitali määr
- ✓ Intressikulude kattekordaja
- ✓ Finantsvõimenduse määr

Korrigeeritud omakapitali määra väljendatakse protsentides ning see näitab (i) omakapitali ja omanikelt saadud laenude (sh kogunenud intressid) ning (ii) omakapitali ja kohustiste summa (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised) suhet.

Intressikulude kattekordaja leidmiseks jagatakse IFRS 16 rakendamise eelne konsolideeritud EBITDA netointressikuluga.

Finantsvõimenduse määra leidmiseks jagatakse netovõlg viimase 12 kuu IFRS 16 rakendamise eelse EBITDA-ga.

IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised on kõik kontserni kui rentniku rendikohustused kajastatuna IFRS 16 kohaselt rendiperioodi jooksul tasumisele kuuluvate tulevaste rendimaksete nüüdisväärtuses.

EBITDA leidmiseks liidetakse ärikasumile põhivara kulum ning tütarettevõtte müügil tekkinud kahjum ning lahutatakse tütarettevõtete müügil tekkinud kasum.

IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA on EBITDA, mida on korrigeeritud IFRS 16 rakendamise mõjuga (IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA = EBITDA – tasutud rendimaksed).

Netointressikulu leidmiseks lahutatakse finantskuludest (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvate rendikohustiste ja omanikelt saadud laenuga seotud intressikulu) finantstulud.

Netovõla leidmiseks lahutatakse laenude (v.a omanikelt saadud laenud) ja kapitalirendi (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised) summast raha ja rahalähendid.

Sihttasemed on järgmised: korrigeeritud omakapitali määr – vähemalt 25%, intressikulude kattekordaja – vähemalt 4, finantsvõimenduse määr – vähem kui 3,5.

Allolevas tabelis on toodud peamiste suhtarvude tegelikud väärtused koos selgitavate arvutustega.

	(tuhandetes eurodes)	31.07.2026	30.04.2026
1	Omakapital	22 967	21 312
2	Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid	41 096	40 403
3	Laenud + rendikohustised	200 459	191 177
4	Kohustised kokku	250 006	239 932
5	IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised	98 737	100 127
6	IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud)	23 494	21 929
7	Raha ja rahalähendid	30 619	18 500
8	Netointressikulu (viimased 12 kuud)	1 030	691
9	Netovõlg (3-2-5-7)	30 007	32 147
10	Korrigeeritud omakapitali määr ((1+2)/(1+4-5)	37%	38%
11	Intressikulude kattekordaja (6/8)	22,8	31,7
12	Finantsvõimenduse määr (9/6)	1,3	1,5

Kõigil käesolevas vahearuandes esitatud aruandeperioodidel on suhtarvude sihttasemed saavutatud. Kontsern täidab kõiki asjakohaseid finantstingimusi ning rikkumisi võlakirjade tingimustes määratletud tähenduses ei esine.

Apollo Group OÜ

Juhatus

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

Juhatuse kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

Juhatus kinnitab, et 2026/2027. majandusaasta 3 kuu kohta koostatud auditeerimata vahearuanne, mis koosneb tegevusaruandest ja vahefinantsaruannetest, kajastab õiglaselt kontserni tegevust, finantsseisundit ja majandustulemusi ning kirjeldab olulisemaid riske ja ebakindlust, millega kontsern silmitsi seisab.

Toomas Tiivel

Juhatuse esimees

Aleksei Kadõrko

Juhatuse liige

Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Kliendilepingutest saadav müügitulu	6	70 474	58 991
Muud äritulud		709	2 021
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud		343	299
Kaubad, materjal ja teenused	7	-26 148	-21 739
Tegevuskulud	8	-11 290	-10 805
Hüvitised töötajatele	9	-22 208	-18 942
Põhivara kulum	11,12	-7 061	-6 414
Ärikasum /(-kahjum)		**4 819**	**3 411**
Finantskulud		-3 134	-2 206
Finantstulud		89	0
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist		**1 774**	**1 205**
Tulumaksukulu		-120	-64
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)		**1 654**	**1 141**
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		1 654	1 063
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		0	78
Muu koondkasum/(-kahjum)		0	0
Aruandeperioodi koondkasum(-kahjum) kokku		**1 654**	**1 141**
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		1 654	1 063
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		0	78

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	31.07.2026	30.04.2026
VARAD			
Käibevara			
Raha		30 619	18 500
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded		3 686	3 340
Ettemaksed		1 862	1 579
Varud		6 580	6 190
Käibevara kokku		**42 747**	**29 608**
Põhivara			
Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad		1 611	1 553
Materiaalne põhivara	12	153 814	154 970
Immateriaalne põhivara	11	74 801	75 114
Põhivara kokku		**230 226**	**231 637**
VARAD KOKKU		**272 973**	**261 245**
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustised			
Laenud	13	1 050	397
Rendikohustised	13	13 549	13 427
Võlad tarnijatele ja muud võlad	14	48 691	47 856
Lühiajalised kohustised kokku		**63 290**	**61 680**
Pikaajalised kohustised			
Laenud	13	99 117	89 007
Rendikohustised	13	86 742	88 346
Muud pikaajalised finantskohustised		381	417
Edasilükkunud tulumaksukohustised		476	482
Pikaajalised kohustised kokku		**186 716**	**178 252**
Kohustised kokku		**250 006**	**239 932**
Omakapital			
Osakapital		3	3
Muud reservid		86 414	86 414
Jaotamata kahjum		-63 450	-65 104
Omakapital kokku		**22 967**	**21 313**
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL KOKKU		**272 973**	**261 245**

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)		1 654	1 142
Korrigeerimised:			
Finantstulud ja -kulud		3 045	2 206
Põhivara kulum	11,12	7 061	6 414
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük ja mahakandmine	11,12	0	-724
Tulumaks		120	64
Korrigeerimised kokku:		10 224	7 960
Muutused käibekapitalis:			
Nõuete ja ettemaksete muutus		-667	661
Varude muutus		-390	-275
Kohustiste ja ettemaksete muutus		753	-1 068
Makstud ettevõtte tulumaks		-199	-101
Rahavood äritegevusest		**11 377**	**8 319**
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	11,12	-3 546	-5 876
Laekunud materiaalse põhivara müügist		0	1 600
Laekunud intressid		59	0
Rahavood investeerimistegevusest kokku		**-3 487**	**-4 276**
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	13	9 438	0
Saadud laenude tagasimaksed	13	-1	-692
Rendimaksed	13	-3 418	-2 990
Arvelduskrediidi muutus	13	0	3 209
Makstud intressid	13	-1 790	-1 784
Tehingud mittekontrollivate osanikega	5	0	-1 000
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		**4 229**	**-3 257**
Rahavood kokku		**12 119**	**786**
Raha perioodi alguses		18 500	3 237
Raha perioodi lõpus		30 619	4 023
Raha muutus		**12 119**	**786**

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku					
	Osa-kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum/ -kahjum	Kokku	Mitte-kontrolliv osalus	Omakapital kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2025	**3**	**86 414**	**-58 215**	**28 201**	**-322**	**27 880**
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	1 063	**1 063**	78	**1 142**
Muu koondkasum	0	0	0	**0**	0	**0**
Aruandeaasta koondkasum	0	0	1 063	**1 063**	78	**1 142**
Saldo seisuga 31. juuli 2025	**3**	**86 414**	**-57 152**	**29 264**	**-244**	**29 022**

(tuhandetes eurodes)	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku					
	Osa-kapital	Muud reservid	Jaotamata kasum/ -kahjum	Kokku	Mitte-kontrolliv osalus	Omakapital kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2026	**3**	**86 414**	**-65 104**	**21 313**	**0**	**21 313**
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	1 654	**1 654**	0	**1 654**
Muu koondkasum	0	0	0	**0**	0	**0**
Aruandeaasta koondkasum	0	0	1 654	**1 654**	0	**1 654**
Saldo seisuga 31. juuli 2026	**3**	**86 414**	**-63 450**	**22 967**	**0**	**22 967**

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEAARUANDE LISAD

Lisa 1 Teave ettevõtte kohta

Juhatus kiitis Apollo Group OÜ (edaspidi ka: emaettevõte, ettevõte) ja tema tütarettevõtete (edaspidi koos: kontsern) lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande (edaspidi ka: vahearuanne) 31. juulil 2026 lõppenud 3 kuu pikkuse perioodi kohta avaldamiseks heaks 24. augustil 2026.

Apollo Group OÜ kontserni kuuluvad ettevõtted, mille põhitegevuseks on toitlustamine, raamatute jaemüük ja meelelahutus, kinofilmide linastamine ja filmide levitamine. Kontserni äritegevus ei ole hooajaline. Müügitegevus on kogu aasta vältel suhteliselt stabiilne.

Ettevõte on registreeritud ja asub Eestis. Nende registrijärgne asukoht on Tartu mnt 80d, Tallinn, Eesti Vabariik.

Kontserni struktuuri on kirjeldatud täpsemalt lisas 5. Suhteid kontserni teiste seotud osapooltega on kirjeldatud lisas 15.

Lisa 2 Koostamise alus ja muudatused kontserni arvestuspõhimõtetes

Käesolev lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne 31. juulil 2026 lõppenud 3 kuu pikkuse perioodi kohta on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruanded“ ning kuna see ei sisalda kõiki aastaaruannetes nõutud andmeid ja avalikustatavat informatsiooni, tuleks seda lugeda koos kontserni esimese IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandega 30. aprillil 2026 lõppenud majandusaasta kohta, mis koostati kooskõlas IFRS-i raamatupidamisstandarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Kontsern on koostanud aruande tegevuse jätkuvuse alusel.

Vahearuande koostamine nõuab juhtkonnalt otsuste tegemist, eelduste kasutamist ja hinnangute andmist, mis mõjutavad arvestuspõhimõtete rakendamist ning kajastatud varade, kohustiste, tulude ja kulude suurust. Tegelikud tulemused võivad neist hinnangutest erineda. Kontserni arvestuspõhimõtete rakendamisel juhtkonna poolt tehtud olulisemad otsused ja peamised hindamisega seotud ebakindluse allikad on suuresti samad, nagu kirjeldatud eelmises majandusaasta konsolideeritud raamatupidamise aastaaruandes. Eelmises majandusaasta aruandes kajastatud summade hinnangutes ei ole käesoleval vahearuande perioodil toimunud olulisi muutusi.

Kõik vahearuandes toodud summad on esitatud eurodes, mis on ühtlasi ka ettevõtte ning kõigi teiste kontserni kuuluvate ettevõtete arvestusvaluuta. Ümardamise tõttu võivad tabelites toodud andmed mõnevõrra erineda.

Lisa 3 Finantsriskide juhtimine

Kontserni majandustegevusega kaasnevad mitmed finantsriskid: tururisk (valuuta- ja intressirisk), krediidirisk ning likviidsusrisk. Vahearuanne ei sisalda kogu aastaaruannetes nõutavat teavet kontserni finantsriskide juhtimise kohta. Seetõttu tuleks käesolevat vahearuannet lugeda koos kontserni raamatupidamise aastaaruandega 30. aprillil 2026 lõppenud majandusaasta kohta.

Kontserni üldised riskijuhtimise põhimõtted ja eesmärgid on samad, mis IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandes 30. aprillil 2026 lõppenud majandusaasta kohta.

Juhtkond ei ole tuvastanud vahearuande perioodil olulisi muutusi finantsinstrumentidest tulenevate riskide iseloomus ega ulatuses.

Krediidirisk

Krediidirisk on risk, et tehingu vastaspool ei täida finantsinstrumendist või kliendilepingust tulenevaid kohustusi ja see toob endaga kaasa rahalise kahju ning tuleneb peamiselt kontserni nõuetest klientide vastu, korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavatest finantsvaradest ning rahast pangakontodel.

Kontsern ei ole avatud olulisele krediidiriskile, kuna tegutseb jaemüügisektorites, kus suurem osa tulutehinguid arveldatakse kas enne või samal ajal, kui klient saab kauba enda valdusesse. Võimalik nõuetega seotud krediidirisk tuleneb eeskätt äriklientidelt laekumata renditulust ning reklaami- ja turundusteenuste tulust, kuid see ei kujuta endast kontsernile olulist riski.

Likviidsusrisk

Kontsern juhib lühiajalist likviidsusriski tsentraalse kontsernikontosüsteemi kaudu, mis aitab vältida äritegevust häirida võivaid rahapuudujääke. Kuna enamik igapäevastest tuludest laekub jaemüügist, on põhifookus väljaminevate rahavoogude täpsel prognoosimisel. Kõrvalekalded rahavoogudes kompenseeritakse avatud krediidiliiniga. Pikaajalist likviidsusriski juhitakse iga-aastase eelarve koostamise ning järgmiseks 3–5 aastaks finantseerimisstrateegia kehtestamisega.

2026. aasta 31. juuli seisuga oli kontserni käibekapital negatiivne summas 20 543 tuhat eurot (30. aprill 2026: 32 072 tuhat eurot). Kuna aga kontserni jaemüügitulude iseloomust tulenevalt laekub enamik raha klientidelt tehingu tegemise hetkel, samas kui tarnijatega kokkulepitud maksetähtajad on oluliselt pikemad, on lühiajalised kohustised sissetulevate rahavoogudega kaetud.

Tururisk

Tururisk on risk, et finantsinstrumendi õiglane väärtus või tulevased rahavood kõiguvad muutuste tõttu turuhindades. Tururisk hõlmab intressi- ja valuutariski. Kumbagi neist riskidest ei peeta kontserni äritegevuse kontekstis märkimisväärseks. Ujuva intressimääraga laene kontsernil ei ole. Kontsernil ei ole olulises mahus tehinguid muudes valuutades peale euro.

Kapitali juhtimine

Hetkel finantseeritakse kontserni tegevust omakapitali, omanikelt saadud pikaajalise allutatud laenu (sisult samuti omakapitalilaadne instrument) ja pikaajaliste võlakirjadega, mille tähtaeg on 5 aastat pärast aruandekuupäeva. Kapitali juhtimise peamine eesmärk on tagada, et kontsernil oleks piisavalt mõistliku hinnaga ressursse nii oma efektiivsuse tõstmise ja laienemisega seotud algatuste rahastamiseks kui ka stabiilse äritegevuse säilitamiseks.

Kontserni juhtkond jälgib kapitali struktuuri korrigeeritud kapitali ja varade suhte kaudu, mille sihttasemeks on võetud vähemalt 25%. Sama tase on nähtud finantstingimusena ette ka võlakirjade tingimustes. Korrigeeritud kapitali ja varade suhte tegelik tase vastab sihttasemele. Kontserni kapitali juhtimise põhimõtted aruandeperioodil ei muutunud.

Finantsinstrumentide õiglase väärtuse mõõtmine

Juhtkonna hinnangul ei erine kontserni finantsvarade ja -kohustiste bilansiline väärtus oluliselt nende õiglasest väärtusest . Raha, nõuded ostjate vastu ja muud lühiajalised nõuded ning võlad tarnijatele on lühiajalised, mistõttu on nende bilansiline väärtus juhtkonna hinnangul lähedane nende õiglasele väärtusele .

Kontserni pikaajaliste laenukohustiste, sealhulgas omanikulaenu ja võlakirjade intressimäärad kajastavad valitsevaid turutingimusi. Juhtkonna hinnangul ei ole kontserni riskimarginaalid ega turuintressimäärad võrreldes nende finantseerimiskokkulepete sõlmimise ajaga oluliselt muutunud. Seetõttu on juhtkonna hinnangul kontserni pikaajaliste laenukohustiste, omanikulaenu ja võlakirjade õiglased väärtused ligilähedased nende bilansilistele maksumustele.

Lisa 4 Segmendiaruandlus

Kontsern on määratlenud ärisegmendid lähtudes juhatusele ja nõukogule regulaarselt esitatavatest aruannetest. Segmentide (meelelahutus, frantsiisirestoranid, oma restoranid ja muud tegevused) tulemustel hoiab silma peal kõrgeim äritegevust puudutavate otsuste langetaja. Muud tegevused hõlmavad peamiselt tugifunktsioone ja IT-teenuseid, mida osutatakse peamiselt kontserni enda ettevõtetele.

Peamised näitajad, mida juhatus jälgib, on segmentide tulud ja EBITDA (kasum enne intresse, makse, kulumit, kasumit/kahjumit tütarettevõtte müügist).

Analüüsides äritegevust nii geograafilisest kui ka pakutavate toodete vaatevinklist, eristab kontsern kolme põhitegevusvaldkonda, mis esitatakse eraldi avalikustatavate segmentidena, ning väiksemaid tegevusvaldkondi, mis esitatakse ühe segmendina kui „Muud tegevused“.

Kontsernil ei ole ühtegi suuremat klienti.

Avalikustatavad segmendid tuvastati ja jaotati vastavalt tegevuste olemusele. Segmendid jagunevad ärivaldkondade kaupa järgmiselt:

- ✓ Meelelahutus: Apollo kinod ja Apollo jaemüügikauplused
- ✓ Frantsiisirestoranid: KFC restoranid ja Vapiano restoranid Baltikumis ja Soomes
- ✓ Oma restoranid: Lido, MySushi, Apollo kohvikud Baltikumis, Delano ja CAN CAN Leedus
- ✓ Muud tegevused: digilahendused, valdusettevõtted (segmentidele teenuseid osutavad ettevõtted) Baltikumis

Järgmistes tabelites on toodud andmed kontserni tegevusvaldkondade tulude ja kasumi kohta 31. juulil 2026 ja 2025 lõppenud 3 kuu pikkustel perioodidel.

(tuhandetes eurodes)	**Meele-lahutus**	**Frantsiisi-restoranid**	**Oma restoranid**	**Muud tegevused**	**Segmentide-vahelised elimineeri-mised**	**3 kuud 2026/2027**
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	16 770	18 711	34 912	81	0	70 474
Segmentidevaheline müügitulu	17	69	74	2 456	-2 616	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	**16 787**	**18 780**	**34 986**	**2 537**	**-2 616**	**70 474**
Muud äritulud	473	34	150	210	-158	709
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	36	12	295	0	343
Kaubad, materjal ja teenused	-7 233	-7 300	-11 701	-54	140	-26 148
Tegevuskulud	-3 641	-3 645	-5 326	-1 012	2 334	-11 290
Hüvitised töötajatele	-2 623	-5 578	-12 357	-1 950	300	-22 208
Põhivara kulum	-2 387	-1 816	-2 578	-280	0	-7 061
Ärikasum/(-kahjum)	**1 376**	**511**	**3 186**	**-254**	**0**	**4 819**
Finantskulud	-883	-743	-388	-1 963	843	-3 134
Finantstulud	60	51	29	792	-843	89
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	**553**	**-181**	**2 827**	**-1 425**	**0**	**1 774**
Tulumaksukulu	-75	-14	-31	0	0	-120
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	**478**	**-195**	**2 796**	**-1 425**	**0**	**1 654**
EBITDA	3 763	2 327	5 764	26	0	11 880

EBITDA = ärikasum(-kahjum) + põhivara kulum + kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist

(tuhandetes eurodes)	Meele-lahutus	Frantsiisi-restoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentide-vahelised elimineeri-mised	3 kuud 2025/2026
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	13 796	18 559	26 483	153	0	58 991
Segmentidevaheline müügitulu	14	200	189	1 826	-2 229	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	**13 810**	**18 759**	**26 672**	**1 979**	**-2 229**	**58 991**
Muud äritulud	844	130	304	848	-105	2 021
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	76	5	218	0	299
Kaubad, materjal ja teenused	-6 001	-6 961	-8 990	-57	270	-21 739
Tegevuskulud	-3 329	-4 008	-4 630	-721	1 883	-10 805
Hüvitised töötajatele	-2 328	-5 976	-9 421	-1 398	181	-18 942
Põhivara kulum	-2 281	-2 017	-1 867	-249	0	-6 414
Ärikasum/(-kahjum)	**715**	**3**	**2 073**	**620**	**0**	**3 411**
Finantskulud	-927	-857	-417	-823	818	-2 206
Finantstulud	40	26	15	737	-818	0
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	**-172**	**-828**	**1 671**	**534**	**0**	**1 205**
Tulumaksukulu	-33	-21	-10	0	0	-64
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	**-205**	**-849**	**1 661**	**534**	**0**	**1 141**
EBITDA	2 996	2 020	3 940	869	0	9 825

EBITDA = ärikasum(-kahjum) + põhivara kulum + kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Ärikasum/(-kahjum)	**4 819**	**3 411**
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 061	6 414
EBITDA kokku	**11 880**	**9 825**
Meelelahutus	*3 763*	*2 996*
Frantsiisirestoranid	*2 327*	*2 020*
Oma restoranid	*5 764*	*3 940*
Muud tegevused	*26*	*869*

Lisa 5 Kontserni struktuur

Tütarettevõtted

Apollo Group OÜ koosneb järgmistest ettevõtetest:

Tütarettevõte	Asukohamaa	Tegevusala	31.07.2026	30.04.2026
Apollo Kauplused OÜ	Eesti	Jaemüük	100%	100%
APL Restaurants OR SIA	Läti	Muu	100%	100%
RE Minija UAB	Leedu	Muu	100%	100%
Apollo Lithuania UAB	Leedu	Valdusfirmade tegevus	100%	100%
RE Latvia SIA	Latvia	Muu	100%	100%
APL_Skypark OÜ	Eesti	Muu	100%	100%
APL Fast Food UAB	Leedu	Muu	100%	100%
APL Fresh Food OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	100%
APL Fresh Food SIA	Läti	Toitlustamine	100%	100%
APL Fresh Food UAB	Leedu	Toitlustamine	100%	100%
APL Fresh Food OY	Soome	Toitlustamine	100%	100%
Apollo Kohvikud OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	100%
APL Latvia SIA	Läti	Valdusfirmade tegevus	100%	100%
Apollo Kino OÜ	Eesti	Kinofilmide linastamine	100%	100%
Apollo Kino SIA	Läti	Kinofilmide linastamine	100%	100%
Apollo Kinas UAB	Leedu	Kinofilmide linastamine	100%	100%
Vapi People OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	100%
Piano Origo SIA	Läti	Toitlustamine	100%	100%
Piano Pilaite UAB	Leedu	Muu	100%	100%
Piano Ozas UAB	Leedu	Toitlustamine	100%	100%
Piano Holding OY	Soome	Valdusfirmade tegevus	100%	100%
FIN-Piano OY	Soome	Toitlustamine	100%	100%
ITS-Piano OY	Soome	Toitlustamine	100%	100%
APL Digital Solutions OÜ	Eesti	Muu	100%	100%
APL Food Production OÜ	Eesti	Muu	100%	100%
MySushi OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	100%
MySushi SIA	Läti	Toitlustamine	100%	100%
LIDO AS	Läti	Toitlustamine	100%	100%
Lido Eesti OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	100%
LIDO nekustamie īpašumi SIA	Läti	Muu	100%	100%
LIDO Māja SIA	Läti	Muu	100%	100%
KM Properties SIA	Läti	Muu	100%	100%
Delano UAB	Leedu	Toitlustamine	100%	100%
APL Sweets OÜ	Eesti	Muu	100%	100%
Apollo Pay OÜ	Eesti	Muu	100%	100%

Äriühendused ja struktuurimuudatused ajavahemikul 1. mai 2026 – 31. juuli 2026

31. juulil 2026 lõppenud kolmekuulise vahearuandeperioodi jooksul ei toimunud äriühendusi ega muid muudatusi kontserni struktuuris.

Äriühendused ja struktuurimuudatused ajavahemikul 1. mai 2025 – 31. juuli 2025

31. juulil 2025 lõppenud kolmekuulise perioodi jooksul tehti varasematel aastatel omandatud mittekontrolliva osaluse omandamisega seotud väljamakseid summas 1 000 tuhat eurot.

Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu

Allpool on toodud kontserni kliendilepingutest saadava müügitulu jaotus:

(tuhandetes eurodes)

Kaupade või teenuste liik	**3 kuud 2026/2027**	**3 kuud 2025/2026**
Toitlustamine	59 000	48 319
Kinofilmide linastamine	6 817	5 257
Raamatute ja teiste meelelahutustoodete jaemüük	4 017	3 832
Tulu muudest teenustest	640	1 583
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	**70 474**	**58 991**

(tuhandetes eurodes)

Geograafilised piirkonnad	**3 kuud 2026/2027**	**3 kuud 2025/2026**
EL-i liikmesriigid		
Eesti	24 855	22 188
Läti	26 750	24 984
Leedu	13 972	7 837
Soome	4 870	3 957
Muu	27	25
Müügitulu kokku	**70 474**	**58 991**

(tuhandetes eurodes)

Tulude kajastamise ajastus	**3 kuud 2026/2027**	**3 kuud 2025/2026**
Tulu, mida kajastatakse kindlal ajahetkel	70 385	58 776
Tulu, mida kajastatakse aja jooksul	89	215
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	**70 474**	**58 991**

Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Müüdud toodangu kulu	-24 416	-20 214
Transpordikulu	-496	-415
Frantsiistasud	-1 212	-1 089
Muud müüdud toodanguga seotud kulud	-24	-22
Kaubad, materjal ja teenused kokku	**-26 148**	**-21 739**

Lisa 8 Tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Lühiajalise rendi kulud	-743	-628
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud ja muutuvad rendimaksed (lisa 10)	-337	-382
Kommunaal- ja muud ruumide kulud	-4 702	-4 283
Reklaami- ja turunduskulud	-1 683	-1 516
IT-kulud	-878	-870
Lähetus- ja transpordikulud	-502	-529
Panga teenustasud	-386	-315
Töötajate koolitamise, tervishoiu ja erisoodustuse kulud	-600	-891
Konsultatsioonikulud	-229	-153
Muud turustuskulud	-1 231	-1 240
Tegevuskulud kokku	**-11 290**	**-10 805**

Lisa 9 Hüvitised töötajatele

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Tööjõukulud	-18 218	-15 259
Sotsiaalmaksud	-3 990	-3 683
Hüvitised töötajatele kokku	**-22 208**	**-18 942**
Keskmine töötajate arv aruandeperioodil, taandatuna täistööajale	3 037	2 643

Lisa 10 Rendid

Kontsern rendib peamiselt restorani- ja kaubanduspindu, kinoruume ja seadmeid. Rendilepingud sõlmitakse tavaliselt kindlaks perioodiks ning need võivad sisaldada ka pikendamise õigust. Rendilepingute tingimused lepitakse kokku eraldi iga lepingu kohta ning need võivad üksteisest erineda. Rendilepingutes kasutatakse erinevaid hinnastamise meetodeid: fikseeritud maksed, indeksist sõltuvad maksed ning lepingud, kus on ainult muutuvad rendimaksed. Mingeid eritingimusi rendilepingud ei sisalda. Allpool on toodud kontserni vahearuandes kajastatud rendikohustised ja vastavad vara kasutusõigused.

Järgnevas tabelis on toodud kajastatud vara kasutusõiguste bilansilised väärtused ja neis perioodi jooksul toimunud liikumised:

(tuhandetes eurodes)	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Kokku
Seisuga 30. aprill 2026	**92 078**	**653**	**92 731**
Lisandumised	1 491	0	1 491
Vara kasutusõiguse muutmine	877	0	877
Võõrandamised	-402	0	-402
Amortisatsioonikulu	-3 917	-63	-3 980
Seisuga 31. juuli 2026	**90 127**	**590**	**90 717**

Rendikohustiste tähtajalisest jaotusest saab ülevaate lisast 13.

Kasumiaruandes kajastatud summad on järgmised:

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Vara kasutusõiguse amortisatsioonikulu	-3 980	-3 666
Rendikohustiste intressikulu	-1 393	-1 496
Lühiajaliste rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-262	-330
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-75	-52
Muutuvad rendimaksed (kajastatud tegevuskulude all)	-743	-628
Kasumiaruandes kajastatud summa kokku	**-6 453**	**-6 172**

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Firmaväärtus	Kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2026				
Soetusmaksumus	**42 074**	**33 126**	**12 239**	**87 439**
Akumuleeritud kulum	0	-6 712	-5 613	-12 325
Bilansiline väärtus	**42 074**	**26 414**	**6 626**	**75 114**
Kulude kapitaliseerimine	0	0	256	256
Lisandumised	0	0	46	46
Kulum	0	-372	-243	-615
Saldo seisuga 31. juuli 2026				
Soetusmaksumus	**42 074**	**33 126**	**12 490**	**87 690**
Akumuleeritud kulum	0	-7 084	-5 805	-12 889
Bilansiline väärtus	**42 074**	**26 042**	**6 685**	**74 801**

Kontsernil ei olnud 30. aprilli 2026 ega 31. juuli 2026 seisuga olulisi siduvaid kohustusi immateriaalse põhivara soetamiseks.

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Vara kasutus-õigus	Lõpetamata varad	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2026						
Soetusmaksumus	**45 968**	**34 078**	**27 127**	**129 899**	**5 323**	**242 396**
Akumuleeritud kulum	-15 074	-21 731	-13 453	-37 168	0	-87 426
Bilansiline väärtus	**30 894**	**12 347**	**13 674**	**92 731**	**5 323**	**154 970**
Lisandumised	146	162	162	1 491	2 771	**4 732**
Ümberliigitamine	1 580	789	140	0	-2 509	**0**
Kulude kapitaliseerimine	0	0	0	0	87	**87**
Müügid ja mahakandmised	0	0	5	-402	-8	**-405**
Vara kasutusõiguse korrigeerimine	0	0	0	877	0	**877**
Kulum	-746	-920	-800	-3 980	0	**-6 446**
Saldo seisuga 31. juuli 2026						
Soetusmaksumus	**47 677**	**34 343**	**27 346**	**130 919**	**5 664**	**245 949**
Akumuleeritud kulum	-15 803	-21 965	-14 165	-40 202	0	-92 135
Bilansiline väärtus	**31 874**	**12 378**	**13 181**	**90 717**	**5 664**	**153 814**

Vara kasutusõigus koosneb üüripindade rendilepingutest (lisa 10).

Tagatisi on kirjeldatud täpsemalt lisas 13.

Kontsernil ei olnud 31. juuli 2026 seisuga olulisi siduvaid kohustusi materiaalse põhivara soetamiseks.

Lisa 13 Laenud

(tuhandetes eurodes)

31. juuli 2026	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Võlakirjad	1 050	58 021	59 071	7%	2031
Omanikelt saadud laen (lisa 15)	0	41 096	41 096	7%	2031
Rendikohustised	13 549	86 742	100 291	2,5% + 3M EURIBOR - 5,5%	2026-2043
Kokku	**14 599**	**185 859**	**200 458**		

30. aprill 2026	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Võlakirjad	395	48 605	49 000	7%	2031
Omanikelt saadud laen (lisa 15)	0	40 403	40 403	7%	2031
Muud laenud	1	0	1	3,00%	2026
Rendikohustised	13 427	88 346	101 773	2,5% + 3M EURIBOR - 5,5%	2026-2043
Kokku	**13 823**	**177 354**	**191 177**		

Märtsis 2026 emiteeris Apollo grupp oma võlakirjaprogrammi raames 50 miljoni euro väärtuses võlakirju, mis võimaldab suurendada käibel olevate võlakirjade mahtu kuni 70 miljoni euroni.

2026/2027. majandusaasta esimese kvartali jooksul, juunis 2026, jaotati täiendavad võlakirjad nominaalväärtusega 10 miljonit eurot läbi täiendava emissiooni, mille märkimishinnaks kujunes 485,69 eurot võlakirja kohta ja see sisaldas 54 päeva jooksul kogunenud intressi.

Peale täiendavat emissiooni oli väljastamata võlakirjade kogunimiväärtus 60 miljonit eurot. Võlakohustusi kajastatakse esialgu õiglases väärtuses, millest on lahutatud otseselt tehinguga seotud kulud summas 1,7 miljonit eurot. Järgnevalt kajastatakse kohustisi amortiseeritud soetusmaksumuse alusel kasutades seejuures efektiivse intressimäära meetodit. Tehingukulud amortiseeritakse finantsinstrumendi kehtivusaja jooksul ja kajastatakse finantskulude osana kasumis või kahjumis.

Emissiooni näol on tegemist seni suurima esmase avaliku võlakirjapakkumisega Balti turul. Võlakirjade tähtaeg on 5 aastat, intressimäär 7% ning need on noteeritud Nasdaq Balti börside põhinimekirjas.

Aktsionäri laen on allutatud kontserni poolt emiteeritud võlakirjadele. Kõik laenulepingust tulenevad maksed sõltuvad võlakirjade tingimustest.

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes.

Rendikohustisi kajastatakse vastavalt standardile IFRS 16. Diskontomäärana kasutatakse kontserni alternatiivset laenuintressimäära kas rendiperioodi alguse või IFRS-le ülemineku kuupäeva seisuga. Aruandeperioodil kasutatud kaalutud keskmine intressimäär oli 5%.

Laenude tagatised 2026. aasta 31.juuli seisuga:

- ✓ Kontsernil ei ole lubatud olulist osa oma varadest müüa ega seada neile kolmanda isiku kasuks tagatist, v.a tavapärase äritegevuse käigus toimuvad tehingud.
- ✓ Hüpoteek LIDO nekustamie ipašumi SIA kinnisvarale.
- ✓ Vastavalt kontserni osaluse määrale on kasutatud tagatisena järgmiste ettevõtete aktsiaid või osi: Apollo Group OÜ, Apollo Kino OÜ, Delano UAB.

Laenude tagatised 2026. aasta 30.aprilli seisuga:

- ✓ Kontsernil ei ole lubatud olulist osa oma varadest müüa ega seada neile kolmanda isiku kasuks tagatist, v.a tavapärase äritegevuse käigus toimuvad tehingud.
- ✓ Hüpoteek LIDO nekustamie ipašumi SIA kinnisvarale.
- ✓ Vastavalt kontserni osaluse määrale on kasutatud tagatisena järgmiste ettevõtete aktsiaid või osi: Apollo Group OÜ, Apollo Kino OÜ, Delano UAB.

Vastavalt võlakirjade tingimustele pidi kontsern täitma 2026. aasta 31. juuli seisuga järgmisi finantstingimusi, mida kontrollitakse iga kvartali lõpu seisuga avaldatud tulemuste põhjal:

- ✓ Korrigeeritud omakapitali määr
- ✓ Intressikulude kattekordaja
- ✓ Finantsvõimenduse määr

Korrigeeritud omakapitali määra väljendatakse protsentides ning see näitab (i) omakapitali ja omanikelt saadud laenude (sh kogunenud intressid) ning (ii) omakapitali ja kohustiste summa (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised) suhet.

Intressikulude kattekordaja leidmiseks jagatakse IFRS 16 rakendamise eelne konsolideeritud EBITDA netointressikuluga.

Finantsvõimenduse määra leidmiseks jagatakse netovõlg viimase 12 kuu IFRS 16 rakendamise eelse EBITDA-ga.

IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised on kõik kontserni kui rentniku rendikohustused kajastatuna IFRS 16 kohaselt rendiperioodi jooksul tasumisele kuuluvate tulevaste rendimaksete nüüdisväärtuses.

EBITDA leidmiseks liidetakse ärikasumile põhivara kulum ning tütarettevõtte müügil tekkinud kahjum ning lahutatakse tütarettevõtete müügil tekkinud kasum.

IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA on EBITDA, mida on korrigeeritud IFRS 16 rakendamise mõjuga (IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA = EBITDA – tasutud rendimaksed).

Netointressikulu leidmiseks lahutatakse finantskuludest (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvate rendikohustiste ja omanikelt saadud laenuga seotud intressikulu) finantstulud.

Netovõla leidmiseks lahutatakse laenude (v.a omanikelt saadud laenud) ja kapitalirendi (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised) summast raha ja rahalähendid.

Sihttasemed on järgmised: korrigeeritud omakapitali määr – vähemalt 25%, intressikulude kattekordaja – vähemalt 4, finantsvõimenduse määr – vähem kui 3,5.

	(tuhandetes eurodes)	**31.07.2026**	**30.04.2026**
1	Omakapital	22 967	21 312
2	Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid	41 096	40 403
3	Laenud + rendikohustised	200 459	191 177
4	Kohustised kokku	250 006	239 932
5	IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised	98 737	100 127
6	IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud)	23 494	21 929
7	Raha ja rahalähendid	30 619	18 500
8	Netointressikulu (viimased 12 kuud)	1 030	691
9	Netovõlg (3-2-5-7)	30 007	32 147
10	Korrigeeritud omakapitali määr ((1+2)/(1+4-5)	37%	38%
11	Intressikulude kattekordaja (6/8)	22,8	31,7
12	Finantsvõimenduse määr (9/6)	1,3	1,5

Kõigil käesolevas vahearuandes esitatud aruandeperioodidel on suhtarvude sihttasemed saavutatud. Kontsern täidab kõiki asjakohaseid finantstingimusi ning rikkumisi võlakirjade tingimustes määratletud tähenduses ei esine.

Muutused finantseerimistegevusest tulenevates laenudes

Allolevas tabelis on toodud kontserni laenude analüüs ning neis toimunud liikumised 31. juulil 2026 lõppenud 3 kuu pikkusel perioodil. Laenukirjed on kajastatud rahavoogude aruandes finantseerimistegevuse all:

(tuhandetes eurodes)	Võlakirjad	Laenud	Rendi-kohustised	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2026	**49 000**	**40 404**	**101 773**	**191 177**
Rahalised liikumised:				
Laenude kasv	9 438	0	0	**9 438**
Põhiosa tagasimaksed	0	-1	0	**-1**
Rendimaksed	0	0	-3 418	**-3 418**
Makstud intressid	-397	0	-1 393	**-1 790**
Mitterahalised liikumised:				
Rendikohustiste muutmine	0	0	877	**877**
Uued rendilepingud	0	0	1 491	**1 491**
Rendilepingud, mille kajastamine lõpetati	0	0	-432	**-432**
Intressikulu	1 030	693	1393	**3 116**
Perioodi liikumised kokku	**10 071**	**692**	**-1 482**	**9 281**
Saldo seisuga 31. juuli 2026	**59 071**	**41 096**	**100 291**	**200 458**

Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad

(tuhandetes eurodes) **Lühiajalised kohustised**	**31.07.2026**	**30.04.2026**
Võlad tarnijatele	13 121	12 357
Võlad seotud osapooltele (lisa 15)	121	146
Klientide ettemaksed	1 099	1 762
Maksukohustised	7 465	6 695
Käibemaks	*2 595*	2 219
Muud maksud (sotsiaalmaks, kinnipeetud tulumaks jne)	*4 732*	4 449
Ettevõtte tulumaks	*138*	27
Viitvõlad	9 464	9 427
Sh võlad töötajatele	*9 307*	9 280
Sh muud viitvõlad	*157*	147
Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamistega seotud osapooltelt (lisa 15)*	17 293	17 293
Muud edasilükkunud kohustised	128	176
Kokku	**48 691**	**47 856**

*Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamistega seotud osapooltelt, koosnevad emaettevõttele omandamiste eest maksmisele kuuluvast tasust. Võlgnetavad summad liigitatakse lühiajaliseks ning nendega ei kaasne mingeid eritingimusi.

Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Apollo Group OÜ vahearuande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- ✓ Omanikud
- ✓ Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted
- ✓ Kontserni kuuluvate ettevõtete juhatuste ja nõukogude liikmed

Apollo Group OÜ emaettevõte on Eestis tegutsev MM Grupp OÜ. Lõplikku kontrolli omav osapool on Margus Linnamäe, kellele kuulub MM Grupp OÜ-s 100% osalus.

(tuhandetes eurodes)	Ostud 3 kuud 2026/2027	Müügid 3 kuud 2026/2027	Ostud 3 kuud 2025/2026	Müügid 3 kuud 2025/2026
Emaettevõte	11	0	18	0
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	273	111	281	121
Kokku	**284**	**111**	**299**	**121**

(tuhandetes eurodes) **Saldod seotud osapooltega**	**31.07.2026**	**30.04.2026**
Emaettevõte	29	18
Nõuded emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu	37	33
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	**66**	**50**
Emaettevõte	17 347	17 293
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	121	146
Võlad seotud osapooltele kokku (lisa 14)	**17 468**	**17 439**
Emaettevõte	41 096	40 403
Laenud seotud osapoolte kokku (lisa 13)	**41 096**	**40 403**

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Emaettevõte	693	653
Intressikulu kokku	**693**	**653**

(tuhandetes eurodes)	3 kuud 2026/2027	3 kuud 2025/2026
Tasud ja hüvitised	124	116
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused kokku	**124**	**116**