

Apollo Group OÜ

**Lühendatud konsolideeritud
raamatupidamise vahearuanne**

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta
(auditeerimata)

Sisukord

ETTEVÕTTE PROFIIL JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
2025/26 esimese 9 kuu olulisemad sündmused	4
Finantstulemused	4
Finantsriskide hindamine	6
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	8
Juhatuse kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele	8
Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne	9
Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne	10
Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne	11
Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne	12
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	13
Lisa 1 Teave ettevõtte kohta	13
Lisa 2 Koostamise alus ja muudatused kontserni arvestuspõhimõtetes	13
Lisa 3 Finantsriskide juhtimine	13
Lisa 4 Segmendiaruandlus	15
Lisa 5 Kontserni struktuur	18
Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu	21
Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused	22
Lisa 8 Tegevuskulud	22
Lisa 9 Hüvitised töötajatele	22
Lisa 10 Rendid	22
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	24
Lisa 12 Materiaalne põhivara	24
Lisa 13 Laenud	25
Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad	27
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	27

ETTEVÕTTE PROFIIL JA KONTAKTANDMED

Ettevõtte nimi:	Apollo Group OÜ
Registrikood:	12383236
Aruandeaasta algus:	1. mai 2025
Aruandeaasta lõpp:	30. aprill 2026
Vahearuande perioodi algus:	1. mai 2025
Vahearuande perioodi lõpp:	31. jaanuar 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 jae-müügikaupluste opereerimise ning restoraniäri tegelevaid tütarettevõtteid. Kontsern tegutseb 4 turul: Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes.

2025/26 esimese 9 kuu olulisemad sündmused

2025/2026. majandusaasta esimesel 9 kuul oli majanduskeskkond kontserni turgudel, eriti Eestis ja Soomes, jätkuvalt keeruline. Tarbijate kindlustunde kahanemine ning kõrged töötuse ja inflatsiooni määrad on kahan-danud kodumajapidamiste ostujõudu, mis avaldab endiselt negatiivset mõju ka tarbimise mahtudele. Sellest hoolimata näeb kontsern praeguses majanduskeskkonnas aga suurepärase võimalust laienemiseks ja turgudel oma juhtpositsiooni tugevdamiseks.

Peamised aruandeperioodil toimunud tegevused olid järgmised.

- ✓ Tallinna kesklinnas avati Apollo Plaza – ainulaadne hoone, kus meelelahutus ja toitlustus on ühendatud üheks põnevaks elamuseks. Apollo Plazas on esindatud järgmised Apollo kaubamärgid: Lido, MySushi, Apollo Kino ja Apollo raamatupood.
- ✓ Baltikumis avati 7 ja Soomes 3 KFC restorani, kasvatades KFC restoranide koguarvu Balti riikides 30-ni ja Soomes 8-ni.
- ✓ Lido rekonstrueeris Riias Domina kaubanduskeskuses ühe oma suurimatest restoranidest, viies einesta-miskogemuse Lido klientide jaoks täiesti uuele tasemele.
- ✓ Riias tehti algust tsentraalse köögi ehitusprojektiga.
- ✓ MySushi avas Riias edukalt 6 restorani eesmärgiga oma tegevust Lätis edaspidi veelgi laiendada.
- ✓ Apollo Group omandas Leedu restoraniettevõtte Delano UAB, mis opereerib Leedus eri asukohtades 2 Delano kaubamärgi ja 18 kaubamärgi Can Can all tegutsevat restorani. Tuntud ja väljakujunenud resto-raniketi omandamine asetab kontserni Leedu turul laienemiseks ideaalsesse positsiooni.
- ✓ Kontsern müüs O'Learyse ja Action! by Apollo meelelahutuskeskused (kokku 9 üksust). Selle muudatuse eesmärk on keskenduda kontserni skaleeritavale põhitegevusele.

Finantstulemused

2025/2026. majandusaasta esimese 9 kuu konsolideeritud müügitulu oli 196 miljonit eurot, kasvades eelmise majandusaastaga võrreldes 13% ehk 23 miljonit eurot. Konsolideeritud EBITDA oli 32,4 miljonit eurot, jäädes 2024/2025. majandusaasta esimese 9 kuuga samale tasemele (2024/2025: 31,9 mln eurot). Kontserni konsoli-deeritud puhaskahjumiks kujunes 0,4 miljonit eurot (2024/2025 9 kuud: puhaskasum 4,4 mln eurot). Tütarette-võtte müügist tekkis 4,6 miljoni euro suurune kahjum ning ka muud äritulud olid eelmise perioodiga võrreldes 1,5 miljoni euro võrra madalamad. Põhivara kulum kasvas 21 miljoni euroni, mis on 2,3 miljonit eurot rohkem kui eelmisel aruandeperioodil. Olulist vähenemist oli märgata finantskuludes, mis küündisid kokku 6,9 miljoni euroni (2024/2025 9 kuud: 7,9 mln eurot), peegeldades efektiivsemat kapitali struktuuri. 2026. aasta 31. jaanuari seisuga oli Apollo grupil 4,5 miljoni euro võrra rohkem konsolideeritud kohustisi kui eelmise majandusaasta lõpus (31. jaanuar 2026: kohustised kokku 217,2 mln eurot, 30. aprill 2025: kohustised kokku 212,7 mln eurot).

Intresside ja valuutakursside kõikumised kontserni majandustulemustele 2025/2026. majandusaasta esime-sel 9 kuul olulist mõju ei avaldanud. Suurem osa kontserni igapäevastest tehingutest tehakse eurodes, mis maandab valuutariski. Kontserni finantseerimislepingud on sõlmitud fikseeritud intressiga, millele lisandub 6 kuu EURIBOR. Arvestades lepinguperioodide pikkusi ning kontserni üldist kapitaliseeritust, ei tohiks 6 kuu EURIBOR-i võimalik kõikumine kontserni likviidsust oluliselt mõjutada. Kontserni kliendid on peamiselt jaek-liendid, mistõttu arveldatakse suur osa tehingutest rahas tehingu tegemise hetkel.

Järgnevalt on esitatud Apollo grupi äritegevuse kirjeldus.

Apollo jaemüügikauplused

Eesti suurimal raamatu- ja meelelahutuskaupluste ketil Apollol oli 2026. aasta jaanuari lõpu seisuga 18 jaeüksust üle Eesti. Raamatukauplused asuvad Eesti suurimates linnades: Tallinnas 8, Tartus 3, Pärnus 2 ning Rakveres, Viljandis, Haapsalus ja Kuressaares 1 kauplus. Ettevõtte on ka e-pood aadressil www.apollo.ee, kust on võimalik kiiresti ja mugavalt soetada kõiki kauplustes müüdavaid tooteid.

Apollo Kino

Apollo Kino on suurim mugavuskinode kett Eestis, Lätis ja Leedus, millele kuulus 2026. aasta jaanuari lõpu seisuga 19 Apollo Kino kaubamärgi all tegutsevat kino Baltikumi kõikides suuremates linnades. Apollo Kinol on Eestis 13, Lätis 3 ja Leedus 3 kinokeskust.

Ettevõtte ärimudel põhineb kolmel peamisel tuluallikal: kinopiletite müük, toidu müük filmiseansi ajal ja enne seda ning muu tulu, nagu reklaamitulu ja kinosaalide renditulu.

KFC restoranid

2026. aasta 31. jaanuari seisuga opereerib Apollo grupp 38 KFC restorani Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes. Restoranid tegutsevad KFC kaubamärgi omaniku Yum! frantsiisi alusel.

Ettevõtte peamiseks eesmärgiks on olnud restoranide efektiivne opereerimine ning klientide külastusarvu ja müügitulu järjepidev kasv, keskendudes samas toidu- ja teenusekvaliteedi kõige kõrgemate standardite hoidmisele.

Vapiano restoranid

Vapiano restoranid tegutsevad rahvusvahelise frantsiisi alusel Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes, kokku 11 restorani. Vapiano on ülemaailmne itaaliapärase hubase interjööri casual dining restoranikett. Vapiano restoranide eesmärgiks on kompromissitu värskus ja toorainete kvaliteet. Kõik restoranis pakutav on omatehtud ja värske ning valmistatud Vapiano enda kokkade poolt.

Eestis paiknevad Vapiano restoranid Foorumi keskuses, Solarise keskuses, Ülemiste keskuses, Tartus Kvartali keskuses ja Viimsi Keskuses, Lätis Riias Origo keskuses ning Leedus kaubanduskeskustes Ozas ja Vilnius Outlet. Soomes paiknevad Vapiano restoranid Helsingis Itise kaubanduskeskuses ja kesklinnas Mikonkatu tänaval.

Lido

Lido on Läti päritolu restoranikett, mis omab väga pikaajalist toitlustuskogemust. Lido toitlustusketi edukuse aluseks on mitmekesine menüü ja lai valikuvõimalus, kohapeal valmistatud maitssvad toidud, võimalus koostada oma soovi järgi toiduportsjon ja kiire teenindus. Vastavalt hooajale täiendatakse menüüd saadaolevate kohalike värskete toorainetega.

Ettevõtte juhtkonna ülesanne on arendada teenindus- ja turismivaldkonda, toetudes kõrgele kvaliteedile, pöörates tähelepanu tervislikule toitumisele ja keskkonna hoidmisele. 2026. aasta 31. jaanuari seisuga oli Lido 13 restorani Lätis, 5 restorani Eestis ning 6 jaekauplust Lätis.

Delano

Delano – parim paik neile, kes soovivad veeta aega erilise atmosfääriga kohas ning nautida lisaks traditsioonilistele Leedu roogadele ka paljude teiste riikide kööki. Iseteenindusrestoranides ootab külastajaid erakordselt lai valik kartuli-, liha- ja köögiviljatoite ning suppe. Delanos on toidud alati värskelt valmistatud ning kohe

söömiseks saadaval. Sealt leiab igaüks endale meelepärase roa. Delano seab oma menüüvalikule ja toidu kvaliteedile vaid kõrgeimad standardid. Delano restoranide populaarsust kinnitab suur küllastajate arv: iga päev teenindatakse üle 15 000 kliendi, mis teeb kuus kokku üle poole miljoni küllastaja. Nende restoranides saab tähistada meeleolukalt nii oma sünnipäeva kui ka mõnd muud erilist sündmust. Delanol on kokku 2 restorani: üks Vilniuse Akropolise ja üks Klaipeda Akropolise kaubanduskeskuses.



Can Can

Can Can Pizza on pitsarestoran, mis on hoidnud ja arendanud juba üle kümne aasta ainulaadse ja eristuva maitse traditsiooni. Sealsed kogenud kokad töötavad eesmärgiga pakkuda oma klientidele laia valikut pitsasid ja muid toite, mis on valmistatud üksnes kõrgeima kvaliteediga toorainest ning loodud kooskõlas uusimate toitumistrendidega. Lõputu maitsete ja aroomide meri üllatab ja rõõmustab meeldivalt ka kõige nõudlikumaid gurmaane, samas kui sõbralikud hinnad teevad tuju terveks päevaks heaks.

Kaasaegne keskkond tekitab tunde, justkui einestaksid Manhattani südames, ning meeldiv ja soe teenindus paneb ikka ja jälle tagasi tulema. Can Can on oma ajast ees, mistõttu on tegemist ka ühe Leedu kõige populaarsema pitsarestoraniga. Igal aastal külastab Can Cani üle 6 miljoni kliendi. Hetkel tegutseb Leedus kokku 18 uue põlvkonna pitsarestorani, mis on saanud lemmik kohtumispaigaks nii sõpradele kui peredele.



MySushi

MySushi on Eesti suurim suširestoranikett, mis viib oma kliendid maitserännakule Aiasse. MySushit iseloomustab deviis: alati värsket toorainest ning kiirelt sinu lauale. Eestis tegutseb 25 ja Lätis 6 MySushi restorani.



Blender

Blender on tervislikku toitumist propageeriv kohvi- ja mahlabaar. Ettevõtte alustas tegevust 2014. aasta oktoobris, mil avati Tallinnas Ülemiste keskuses esimene omanäoline kohvi- ja mahlabaar nimega Blender. 2026. aasta 31. jaanuari seisuga tegutses Eestis 9 Blenderi kohvikut ja 1 Ice Cafe jäätisekohvik.



Apollo grupp

Emaettevõtte peamiseks tegevusaladeks on kontserni kuuluvate ettevõtete juhtimine, finantseerimine ning neile tugiteenuste pakkumine. Kontserni struktuuri ja aruandeperioodi jooksul toimunud muudatusi on kirjeldatud raamatupidamise aruande lisades. Apollo Group OÜ põhikirja järgi kestab majandusaasta 1. maist 30. aprillini. Käesolev lühendatud vahearuanne on koostatud perioodi 1. mai 2025 kuni 31. jaanuar 2026 kohta.



Töötajad

2026. aasta 31. jaanuari seisuga oli Apollo grupil 3977 töötajat, mida on 481 rohkem kui majandusaasta alguses. Töötajatest 35% töökoht asub Eestis, 22% Leedus, 36% Lätis ja 7% Soomes.

Finantsriskide hindamine

Kontserni juhtkond jälgib võetud finantsriske 3 peamise suhtarvu abil:

- ✓ 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 rakendusalaske 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 rakendusallasse 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 rakendusallasse kuuluvate rendikohustiste ja omanikelt saadud laenuga seotud intressikulu) finantstulud.

Netovõla leidmiseks lahutatakse laenude (v.a omanikelt saadud laenud) ja kapitalirendi (v.a IFRS 16 rakendusallasse 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)	31.01.2026	30.04.2025
1	Omakapital	27 615	27 880
2	Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid	64 544	58 196
3	Laenud + rendikohustised	167 559	162 982
4	Kohustised kokku	217 248	212 704
5	IFRS 16 rakendusallasse kuuluvad rendikohustised	98 266	102 044
6	IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud)	22 581	23 894
7	Raha ja rahalähendid	2 699	3 205
8	Netointressikulu (viimased 12 kuud)	514	2 430
9	Netovõlg (3-2-5-7)	2 050	-463
10	Korrigeeritud omakapitali määr $((1+2)/(1+4-5))$	63%	62%
11	Intressikulude kattekordaja (6/8)	43,9	9,8
12	Finantsvõimenduse määr (9/6)	0,1	0,0

Kõigil käesolevas aastaaruandes esitatud aruandeperioodidel on suhtarvude sihttasemed saavutatud.

Apollo Group OÜ

Juhatus

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

Juhatuse kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

Juhatus kinnitab, et 2026. aasta esimese 9 kuu auditeerimata vahearuanne, mis koosneb tegevusaruandest ja vahefinantsaruannetest, kajastab õiglaselt kontserni tegevust, finantsseisundit ja majandustulemusi ning kirjeldab olulisemaid riske ja ebakindlust, millega kontsern silmitsi seisab.



Aleksei Kadõrko

Juhatuse liige



Toomas Tiivel

Juhatuse liige

Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Lisad	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Kliendilepingutest saadav müügitulu	6	196 458	173 471
Muud äritulud		3 568	5 124
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud		938	424
Kaubad, materjal ja teenused	7	-73 383	-65 195
Tegevuskulud	8	-34 606	-31 094
Hüvitised töötajatele	9	-60 527	-50 736
Põhivara kulum	12, 13	-20 937	-18 662
Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist	5	-4 568	-613
Ärikasum/(-kahjum)		6 944	12 719
Finantskulud		-6 887	-7 858
Finantstulud		0	9
Kasum/(kahjum) enne maksustamist		57	4 870
Tulumaksukulu		-445	-445
Aruandeperioodi kasum/(kahjum)		-388	4 425
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		-586	2 659
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		198	1 766
 Muu koondkasum/(-kahjum)		 0	 0
Aruandeperioodi koondkasum/(-kahjum) kokku		-388	4 425
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		-586	2 659
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		198	1 766

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	31.01.2026	30.04.2025
VARAD			
Käibevara			
Raha		2 699	3 205
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded		4 893	4 936
Ettemaksed		1 697	1 552
Varud		5 705	6 106
Käibevara kokku		14 994	15 799
Põhivara			
Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad		1 471	1 271
Õiglasel väärtuses kajastatavad finantsinvesteeringud	5	0	9 000
Materiaalne põhivara	12	153 098	152 695
Immateriaalne põhivara	11	75 178	61 820
Põhivara kokku		229 747	224 786
VARAD KOKKU		244 740	240 585
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustised			
Laenud	13	8 372	9 325
Rendikohustised	13	13 161	12 457
Võlad tarnijatele ja muud võlad	14	48 849	49 161
Lühiajalised kohustised kokku		70 382	70 942
Pikaajalised kohustised			
Laenud	13	59 169	49 639
Rendikohustised	13	86 857	91 561
Muud pikaajalised finantskohustised		344	562
Edasilükkunud tulumaksukohustised		496	0
Pikaajalised kohustised kokku		146 866	141 762
Kohustised kokku		217 248	212 704
Omakapital			
Osakapital		3	3
Muud reservid		86 414	86 414
Jaotamata kahjum		-58 802	-58 216
Emettevõtte omanikele kuuluv omakapital		27 615	28 201
Mittekontrolliv osalus		-123	-321
Omakapital kokku		27 492	27 880
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL KOKKU		244 740	240 585

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Lisad	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Rahavood äritegevusest			
Aruandeperioodi kasum/(kahjum)		-388	4 425
Korrigeerimised:			
Finantstulud ja -kulud		6 887	7 84
Kasum/(kahjum) äritegevuse müügist ja muudelt finantsinvestee ringutelt	5	4 568	613
Põhivara kulum	11, 12	20 937	18 662
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük ja mahakandmine	11, 12	-1 108	617
Muud mitterahalised korrigeerimised		0	132
Tulumaks		445	445
<u>Korrigeerimised kokku:</u>		31 729	28 318
Muutused käibekapitalis:			
Nõuete ja ettemaksete muutus		-460	-1 925
Varude muutus		175	372
Kohustiste ja ettemaksete muutus		-445	-1 185
Makstud ettevõtte tulumaks		-649	-663
Rahavood äritegevusest		29 962	29 342
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	11, 12	-15 710	-6 840
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist		1 600	0
Laekunud tütarettevõtete müügist	5	1 851	2 350
Tasutud äritegevuse soetamisel (miinus omandatud raha)	5	190	-1 300
Laekunud intressid		0	9
Rahavood investeerimistegevusest		-12 069	-5 781
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud		0	4 645
Saadud laenude tagasimaksed	13	-2 939	-7 505
Rendimaksed	13	-10 038	-10 279
Arvelduskrediidi muutus	13	2 240	1 619
Makstud intressid	13	-5 662	-6 442
Tehingud mittekontrollivate osanikega	5	-2 000	-200
Rahavood finantseerimistegevusest		-18 399	-18 163
Rahavood kokku		-505	5 398
Raha perioodi alguses		3 205	4 030
Raha perioodi lõpus		2 699	9 428
Raha muutus		-505	5 398

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku				Mittekontrolliv osalus	Oma-kapital kokku
	Osa-kapital	Muud reservid	Jaotamata kahjum	Kokku		
Saldo seisuga 30. aprill 2025	3	86 414	-58 216	28 201	-321	27 880
Aruandeaasta puhaskahjum	0	0	-586	-586	198	-388
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta koondkahjum kokku	0	0	-586	-586	198	-388
Tehingud mittekontrollivate osanikega	0	0	0	0	0	0
Saldo seisuga 31. jaanuar 2026	3	86 414	-58 802	27 615	-123	27 492

31. jaanuaril 2025 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku				Mittekontrolliv osalus	Oma-kapital kokku
	Osa-kapital	Muud reservid	Jaotamata kahjum	Kokku		
Saldo seisuga 30. aprill 2024	3	86 414	-52 963	33 453	-2 830	30 623
Puhaskasum	0	0	2 659	2 659	1 766	4 425
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	0
Koondkasum kokku	0	0	2 659	2 659	1 766	4 425
Tehingud mittekontrollivate osanikega	0	0	-7 325	-7 325	780	-6 545
Saldo seisuga 31. jaanuar 2025	3	86 414	-57 628	28 788	-284	28 503

Tehinguid mittekontrollivate osanikega on kirjeldatud lisas 5.

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

Lisa 1 Teave ettevõtte kohta

Juhatus kiitis Apollo Group OÜ (edaspidi ka: emaettevõtte, ettevõtte) ja tema tütarettvõtete (edaspidi koos: kontsern) lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne (edaspidi ka: vahearuanne) 31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta avaldamiseks heaks 13. veebruaril 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. Müügi-tegevus on kogu aasta vältel suhteliselt stabiilne.

Ettevõtte 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

2.1. Koostamise alus

Käesolev lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne 31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi kohta on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruanded“ ning kuna need ei sisalda kõiki aastaaruannetes nõutud andmeid ja avalikustatavat informatsiooni, tuleks neid lugeda koos kontserni esimese IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandega 30. aprillil 2025 lõppenud majandusaasta kohta, mis koostati kooskõlas IFRS-i raamatupidamisstandarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt. Kontsern on koostanud aruande tegevuse jätkuvuse alusel.

Vahearuanne 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 kontserni esimeses IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandes 30. aprillil 2025 lõppenud majandusaasta kohta. Käesoleva vahearuanne perioodil ei ole eelmisel majandusaastal kajastatud summadega seotud hinnangud oluliselt muutunud.

Kõik vahearuanne 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.

2.2. Kontserni rakendatavad uued standardid, tõlgendused ja muudatused

Käesoleva vahearuanne koostamisel ja esitamisel on järgitud samu arvestuspõhimõtteid ja -meetodeid, mida rakendati ka kontserni raamatupidamise aastaaruande koostamisel 30. aprillil 2025 lõppenud majandusaasta kohta, v.a uued standardid, mida hakati kohaldama alates 1. jaanuarist 2025. Kontsern ei ole rakendatud ennetähtaegselt ühtegi standardit, tõlgendust ega muudatust, mis on vastu võetud, kuid pole veel jõustunud.

2025. aastast hakatakse kohaldama ainult vahetatavuse puudumist käsitlevaid muudatusi standardis IAS 21 „Valuutakursside muutuste mõjud“, kuid kontserni vahearuanne see ei mõjuta.

Lisa 3 Finantsriskide juhtimine

Kontserni majandustegevusega kaasnevad mitmed finantsriskid: tururisk (valuutariski ja intressiriski), krediidi-risk ning likviidsusrisk. Vahearuanne ei sisalda kogu aastaaruannetes nõutavat teavet kontserni finantsriskide

juhtimise kohta. Seetõttu tuleks käesolevat vahearuannet lugeda koos kontserni raamatupidamise aastaaruandega 30. aprillil 2025 lõppenud majandusaasta kohta.

Kontserni üldised riskijuhtimise põhimõtted ja eesmärgid on samad, mis IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandes 30. aprillil 2025 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 krediidiiliniiga. Pikaajalist likviidsusriski juhitakse iga-aastase eelarve koostamise ning järgmiseks 3–5 aastaks finantseerimisstrateegia kehtestamisega.

2026. aasta 31. jaanuari seisuga oli kontserni käibekapital negatiivne summas 55 388 tuhat eurot (30. aprill 2025: 55 144 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. Kontserni osade laenude intressimäärad on seotud 6 kuu EURIBOR-iga, mida peetakse üldiselt suhteliselt vähe kõikuvaks. Kontsernil ei ole olulises mahus tehinguid muudes valuutades peale euro

Kapitali juhtimine

Hetkel finantseeritakse kontserni tegevust omakapitali ja omanikelt saadud pikaajalise laenuga, mis toimib sisuliselt samuti omakapitalina. Kapitali juhtimise peamine eesmärk on tagada, et kontsernil oleks piisavalt ressursse nii oma laienemise rahastamiseks kui samal ajal ka stabiilse äritegevuse säilitamiseks.

Kontserni juhtkond jälgib kapitali struktuuri korrigeeritud kapitali ja varade suhte kaudu, mille sihttasemeks on võetud vähemalt 25%. Korrigeeritud kapitali ja varade suhte tegelik tase vastab juhtkonna ootustele. Kontserni kapitali juhtimise põhimõtted aruandeperioodil ei muutunud.

Finantsinstrumentide õiglase väärtuse määramine

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. Suurem osa kontserni pikaajalistest laenudest on ujuva intressimääraga, mis muutub vastavalt turuintressimäärade kõikumistele. Kuna kontserni riskimarginaalid ei ole võrreldes laenude väljastamise ajaga oluliselt muutunud ja kontserni laenude intressimäärad vastavad turutingimustele, on pikaajaliste laenude õiglased väärtused juhtkonna hinnangul ligilähedased nende bilansilisele väärtusele.

Lisa 4 Segmendiaruandlus

Kontsern on määratlenud ärisegmentid 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, Apollo jaemüügikauplused, filmide levitamine, Skypark Baltikumis
- ✓ Frantsiisirestoranid: KFC restoranid, Vapiano restoranid, O’Learyse meelelahutuskeskused Baltikumis ja Soomes
- ✓ Oma restoranid: Lido, MySushi, Blender, Delano ja Can Can
- ✓ Muud tegevused: digilahendused, valdusettevõtted (segmentidele teenuseid osutavad ettevõtted) Baltikumis

Järgmistes tabelites on toodud andmed kontserni tegevusvaldkondade tulude ja kasumi kohta 31. jaanuaril 2026 ja 2025 lõppenud 9 kuu pikkustel perioodidel.

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsiisirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	9 kuud 2025/2026
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	49 181	59 085	87 700	492	0	196 458
Segmentidevaheline müügitulu	57	445	608	5 647	-6 758	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	49 238	59 530	88 309	6 139	-6 758	196 458
Muud äritulud	1 275	818	520	1 520	-566	3 568
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	161	43	735	0	938
Kaubad, materjal ja teenused	-21 911	-22 566	-29 609	-171	874	-73 383
Tegevuskulud	-10 567	-12 141	-15 026	-2 699	5 827	-34 606
Hüvitised töötajatele	-7 046	-18 437	-30 916	-4 751	623	-60 527
Põhivara kulum	-6 955	-6 266	-6 963	-754	0	-20 937
Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	-4 568	0	-4 568
Ärikasum	4 035	1 101	6 358	-4 549	0	6 944
Finantskulud	-2 685	-2 500	-1 368	-2 800	2 470	-6 887
Finantstulud	122	94	96	2 158	-2 470	0
Kasum enne tulumaksu	1 471	-1 305	5 086	-5 191	0	57
Tulumaksukulu	-88	-104	-254	0	0	-445
Aruandeperioodi kasum	1 384	-1 409	4 832	-5 191	0	-388
EBITDA	10 989	7 366	13 321	773	0	32 449

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

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsiisirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	9 kuud 2024/2025
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	52 580	50 966	69 483	442	0	173 471
Segmentidevaheline müügitulu	2 740	617	702	5 251	-9 311	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	55 320	51 584	70 185	5 693	-9 311	173 471
Muud äritulud	947	58	3 508	678	-67	5 124
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	172	0	252	0	424
Kaubad, materjal ja teenused	-26 432	-18 858	-23 135	-263	3 492	-65 195
Tegevuskulud	-11 066	-10 982	-12 734	-1 973	5 661	-31 094
Hüvitised töötajatele	-7 215	-15 162	-24 713	-3 869	225	-50 736
Põhivara kulum	-7 320	-5 319	-5 360	-663	0	-18 662
Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	-613	0	-613
Ärikasum	4 233	1 492	7 751	-757	0	12 719
Finantskulud	-3 691	-3 467	-2 160	-3 731	5 191	-7 858
Finantstulud	489	441	17	4 252	-5 191	9
Kasum enne tulumaksu	1 032	-1 534	5 608	-236	0	4 870
Tulumaksukulu	-116	-173	-105	-52	0	-445
Aruandeperioodi kasum	916	-1 707	5 504	-287	0	4 425
EBITDA	11 554	6 811	13 111	518	0	31 994

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

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Ärikasum	6 944	12 719
Põhivara kulum ja väärtuse langus	20 937	18 662
Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist	4 568	613
EBITDA kokku	32 449	31 994
<i>Meelelahutus</i>	10 989	11 554
<i>Frantsiisirestoranid</i>	7 366	6 811
<i>Oma restoranid</i>	13 321	13 111
<i>Muud tegevused</i>	773	518

Lisa 5 Kontserni struktuur

Tütaretevõtted

2026. aasta 31. jaanuari ja 2025. aasta 30. aprilli seisuga omas ettevõtte investeeringuid järgmistes tütaretevõtetes:

Tütaretevõtte	Asukohamaa	Tegevusala	31.01.2026	30.04.2025
Apollo Kauplused OÜ	Eesti	Jaemüük	100%	100%
OÜ APL Restoranid	Eesti	Toitlustamine	0%	100%
APL Restoranid Tartu OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	100%
APL Restoranid Ülemiste OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	100%
APL Restaurants SIA	Läti	Toitlustamine	0%	100%
APL Restaurants RP SIA	Läti	Toitlustamine	0%	100%
APL Restaurants OR SIA	Läti	Muu	100%	100%
APL Restaurants UAB	Leedu	Valdusfirmade tegevus	0%	100%
APL Restaurants OZ UAB	Leedu	Toitlustamine	0%	100%
APL Restaurants AKR UAB	Leedu	Toitlustamine	0%	100%
OZO Boulingas UAB	Leedu	Muu	0%	100%
RE Minija UAB	Leedu	Muu	100%	100%
RE Murava UAB	Leedu	Muu	100%	100%
RE Latvia SIA	Läti	Muu	100%	100%
APLSkypark OÜ	Eesti	Muu	100%	100%
APL Skypark SIA	Läti	Muu	0%	0%
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%
Theatrical Film Distribution OÜ	Eesti	Valdusfirmade tegevus	0%	0%
Estonian Theatrical Distribution OÜ	Eesti	Kinofilmide ja videote levitamine	0%	0%
Latvian Theatrical Distribution SIA	Läti	Kinofilmide ja videote levitamine	0%	0%
Theatrical Film Distribution UAB	Leedu	Kinofilmide ja videote levitamine	0%	0%
Dukine Film Distribution UAB	Leedu	Kinofilmide ja videote levitamine	0%	0%
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%
Piano RP SIA	Läti	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%
OÜ Treeland	Eesti	Valdusfirmade tegevus	100%	100%
LIDO AS	Läti	Toitlustamine	96%	96%
Lido Eesti OÜ	Eesti	Toitlustamine	96%	96%
Lido Mustamäe OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
Odil Eesti OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
Lido Kristiine OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
LIDO nekustamie ipašumi SIA	Läti	Muu	96%	96%
KM Properties SIA	Läti	Muu	100%	100%
Delano UAB	Leedu	Toitlustamine	100%	0%

Muudatused struktuuris 1. mai 2025 – 31. jaanuar 2026

Delano UAB omandamine

2025. aasta septembris omandas kontsern 100% osaluse Delano UAB (edaspidi ka: Delano) hääleõigusega osadest. Delano UAB näol on tegemist börsil noteerimata Leedu ettevõttega, mis opereerib tuntud restorani- kette Delano ja Can Can. Äriühendus kajastati ostumeetodil. Vahearuanandes on kajastatud Delano tulemused 5 kuu pikkuse perioodi kohta alates omandamise kuupäevast.

Delano eristatavate varade ja kohustiste õiglane väärtus omandamise kuupäeva seisuga:

	01.09.2025
(tuhandetes eurodes)	Omandamisel kajastatud õiglane väärtus
Raha ja rahalähendid	2 440
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded	2 158
Varud	213
Materiaalne põhivara	9 725
Immateriaalne põhivara	3 220
Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad	380
Võlad tarnijatele ja muud võlad	-3 012
Edasilükkunud tulumaksukohustised	-482
Rendikohustised	-8 882
Eristatava netovara õiglane väärtus kokku	5 760
Firmaväärtus	15 310
Ostu eest üleantud tasu	21 070

Rahavoogude analüüs omandamisel:

Tütarettevõttega koos omandatud rahavood (kajastatud rahavoogudena investeerimistegevusest)	2 440
Makstud raha	-2 250
Omandamisega kaasnevad rahavood	190

Tütarettevõtte omandamise eest tasuti kokku 2 250 tuhat eurot, saldeerimine toimus kogusummas 1 527 tuhat eurot ning tulevikus kuulub tasumisele veel 17 293 tuhat eurot.

Kajastatud firmaväärtus on seotud valdavalt Delano ja Can Cani äridega. Tulumaksu arvestamisel firmaväärtust maha arvata ei saa.

Tütarettevõtte müük

31. detsembril 2025 müüs kontsern OÜ APL Restoranid (koos kõigi tütarettevõtetega). Kontsern lõpetas kõigi ettevõttega OÜ APL Restoranid ja tema tütarettevõtetega seotud varade ja kohustiste kajastamise. Tütarettevõtte müügil kajastas kontsern konsolideeritud koondkasumiaruandes real „Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist“ 4 568 tuhande euro suuruse kahjumi. Saadud tasu eelnimetatud tütarettevõtte müügist küündis 1 642 tuhande euroni. OÜ APL Restoranid müügi tulemusel vähenesid varad 20 982 tuhande euro võrra (sh raha 141 tuhat eurot) ja kohustised 14 772 tuhande euro võrra.

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi jooksul laekus 350 tuhat eurot varasematel majandusaastatel müüdud tütarettevõtte eest.

Muud muudatused kontserni struktuuris

27. novembril 2025 tühistati 2022. aastal MM Grupp OÜ ja Apollo Group OÜ vahel toimunud Kaunase kino müügitehing tehingu esialgse hinnaga. Kontsern lõpetas finantsinvesteeringu kajastamise selle õiglasest väärtusest ja Kaunase kinoga seotud kohustise kajastamise, mõju koondkasumiaruandele puudus.

31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkuse perioodi jooksul tasuti 2 000 tuhat eurot varasematel majandusaastatel omandatud mittekontrollivate osaluste eest.

Aruandeaastal ühendati halduskoormuse vähendamiseks järgmised ettevõtted (ühinemised kontserni majandusnäitajatele mingit mõju ei avaldanud):

- ✓ Lido Mustamäe OÜ
- ✓ Odil Eesti OÜ
- ✓ Lido Kristiine OÜ

Muudatused struktuuris 1. mai 2024 – 31. jaanuar 2025

Tütarettevõtte müük

27. septembril 2024 müüdi APL Skypark SIA ja 6. novembril 2024 Theatrical Film Distribution OÜ (koos tütarettevõtetega). Müügitehingute mõju kogusummas -613 tuhat eurot on kajastatud konsolideeritud koondkasumiaruandes real „Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist“. Perioodil 1. mai 2024 – 31. jaanuar 2025 küündis saadud tasu eelnimetatud tütarettevõtte müügist 2 350 tuhande euroni. Majandusaastal 2024/2025 kahanes kontserni koguvara tütarettevõtte müügi tulemusel 8 238 tuhande euro (sh materiaalne põhivara 5 451 tuhande euro, immateriaalne põhivara 1 019 tuhande euro) ja kohustised kokku 4 775 tuhande euro võrra.

Viljandi kino

16. oktoobril 2024 omandati Viljandis Centrumi ostukeskuses tegutseva kino äritegevus Eestis. Omandamine kajastati äriühendusena. Kontsern omandas raha, nõuded ostjate vastu, varud, materiaalsed põhivarad, vara kasutusõiguse, võlad tarnijatele ja rendikohustised. Äritegevuse omandamise eest tasuti kokku 1 300 tuhat eurot ning tehingust kajastati firmaväärtus summas 1 238 tuhat eurot. Muud immateriaalset põhivara ostuanalüüsi käigus ei tuvastatud.

Muud muudatused kontserni struktuuris

14. jaanuaril 2025 suurendas kontsern oma osalust Lido AS-i konsolideerimisgrupis 20,99% võrra ja 15. novembril 2024 ettevõttes KM Properties SIA 49% võrra. Kõik osaluse suurendamisega seotud tehingud summas -6 545 tuhat eurot on kajastatud omakapitalis tehingutena mittekontrollivate osanikega. Kokku maksti perioodil 1. mai 2024 – 31. jaanuar 2025 mittekontrollivatele osanikele 200 tuhat eurot.

Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu

Allpool on toodud kontserni kliendilepingutest saadava müügitulu jaotus:

(tuhandetes eurodes)

Kaupade või teenuste liik	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Toitlustamine	156 234	129 693
Kinofilmide linastamine	18 137	20 343
Raamatute ja teiste meelelahutustoodete jaemüük	15 519	16 307
Tulu muudest teenustest	6 567	7 128
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	196 458	173 471

(tuhandetes eurodes)

Geograafilised piirkonnad	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Riigid		
Eesti	74 018	70 672
Läti	74 019	68 103
Leedu	35 194	24 344
Soome	13 142	10 245
Muu	85	107
Müügitulu kokku	196 458	173 471

(tuhandetes eurodes)

Tulude kajastamise ajastus	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Tulu, mida kajastatakse kindlal ajahetkel	195 861	172 988
Tulu, mida kajastatakse aja jooksul	597	483
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	196 458	173 471

Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Müügiks ostetud kaubad	-68 510	-60 971
Transpordikulu	-1 341	-1 222
Frantsiistasud	-3 465	-2 935
Muud müüdud toodanguga seotud kulud	-66	-67
Kaubad, materjal ja teenused kokku	-73 383	-65 195

Lisa 8 Tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Lühiajalise rendi kulud	-1 911	-1 552
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud ja muutuvad rendi- maksed (lisa 10)	-1 138	-1 109
Kommunaal- ja muud ruumide kulud	-14 142	-12 669
Reklaami- ja turunduskulud	-5 370	-3 877
IT-kulud	-2 830	-2 259
Lähetus- ja transpordikulud	-1 638	-1 304
Panga teenustasud	-1 015	-978
Töötajate koolitamise, tervishoiu ja erisoodustuse kulud	-2 524	-2 127
Konsultatsioonikulud	-388	-1 198
Muud turustuskulud	-3 650	-4 020
Tegevuskulud kokku	-34 606	-31 094

Lisa 9 Hüvitised töötajatele

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Tööjõukulud	-49 397	-40 820
Sotsiaalmaksud	-11 130	-9 916
Hüvitised töötajatele kokku	-60 527	-50 736

Keskmine töötajate arv aruandeperioodil, taandatuna
täistööajale

2 886 2 317

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 lepatakse 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 vahearuan-
andes 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	Muu vara kasutusõigus	Kokku
Seisuga 30. aprill 2025	95 456	2 956	42	98 454
Lisandumised	6 841	0	0	6 841
Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5)	8 882	0	0	8 882
Vara kasutusõiguse korrigeerimine	1 283	0	0	1 283
Äritegevuse müük	-10 263	-77	0	-10 340
Amortisatsioonikulu	-11 610	-537	-16	-12 163
Seisuga 31. jaanuar 2026	90 589	2 342	26	92 957

Rendikohustiste tähtajalisest jaotusest saab ülevaate lisast 13.

Kasumiaruandes kajastatud summad on järgmised:

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
Vara kasutusõiguse amortisatsioonikulu	-11 610	-10 622
Rendikohustiste intressikulu	-4 624	-4 588
Lühiajaliste rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-990	-998
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-148	-111
Muutuvad rendimaksed (kajastatud tegevuskulude all)	-1 911	-1 552
Kasumiaruandes kajastatud summa kokku	-19 283	-17 871

Lisa 11 Immateriaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Firmaväärtus	Kaubamärgid	Muu immateriaalne põhivara	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2025				
Soetusmaksumus	31 329	29 905	10 652	71 886
Akumuleeritud kulum	0	-5 165	-4 902	-10 066
Bilansiline väärtus	31 329	24 740	5 751	61 820
Lisandumised äriühenduste kaudu	15 310	3 204	15	18 529
Kulude kapitaliseerimine	0	0	679	679
Lisandumised	0	0	529	529
Äritegevuse müük (lisa 5)	-4 548	0	0	-4 548
Müügid ja mahakandmised soetusmaksumuses	0	0	-39	-39
Kulum	0	-1 147	-645	-1 792
Saldo seisuga 31. jaanuar 2026				
Soetusmaksumus	42 091	33 109	11 724	86 924
Akumuleeritud kulum	0	-6 312	-5 434	-11 746
Bilansiline väärtus	42 091	26 797	6 290	75 178

Kontsernil polnud ei 2025. aasta 30. aprilli ega ka 2026. aasta 31. jaanuari seisuga siduvaid kohustusi immateriaalse põhivara omandamiseks.

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Ehitised ja rajatised	Masinad ja seadmed	Muu materiaalne põhivara	Vara kasutusõigus	Lõpetamata varad	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2025						
Soetusmaksumus	39 901	24 544	24 828	132 414	7 413	229 100
Akumuleeritud kulum	-14 668	-13 990	-13 787	-33 960	0	-76 405
Bilansiline väärtus	25 233	10 554	11 041	98 454	7 413	152 695
Lisandumised	83	917	351	6 841	13 529	21 721
Lisandumised äriühenduste kaudu	322	303	217	8 882	0	9 724
Ümberliigitamine	7 495	3 351	3 766	0	-14 612	0
Kulude kapitaliseerimine	0	0	0	0	286	286
Äritegevuse müük	-171	-673	-807	-10 340	-367	-12 358
Müügid ja mahakandmised	-875	-25	-13	0	-195	-1 108
Vara kasutusõiguse korrigeerimine	0	0	0	1 283	0	1 283
Kulum	-1 773	-2 356	-2 853	-12 163	0	-19 145
Saldo seisuga 31. jaanuar 2026						
Soetusmaksumus	43 886	26 163	24 400	134 582	6 054	235 085
Akumuleeritud kulum	-13 572	-14 092	-12 698	-41 625	0	-81 987
Bilansiline väärtus	30 314	12 071	11 702	92 957	6 054	153 098

Vara kasutusõigus koosneb üüripindade rendilepingutest (lisa 10).

Tagatise on kirjeldatud täpsemalt lisa 13.

Kontsernil polnud ei 2025. aasta 30. aprilli ega ka 2026. aasta 31. jaanuari seisuga siduvaid kohustusi materiaalse põhivara omandamiseks.

Lisa 13 Laenud

31. jaanuar 2026	Lühi- ajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Omanikelt saadud laenud (lisa 15)	5 375	59 169	64 544	2,15–3,15% + 6 kuu EURIBOR; 6,0–8,0%	2026–2031
Muud laenud	5	0	5	3,0%	2026
Arvelduskrediit (lisa 15)	2 992	0	2 992	3,059–3,365%	2026
Rendikohustis	13 161	86 857	100 018	2,5% + 3 kuu EURIBOR – 5,5%	2026–2043
Kokku	21 533	146 026	167 559		

30. aprill 2025	Lühi- ajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Omanikelt saadud lae- nud (lisa 15)	8 558	49 638	58 196	2,15–3,15% + 6 kuu EURIBOR; 6,0–8,0%	2026–2030
Muud laenud	16	1	17	3,0%	2026
Arvelduskrediit (lisa 15)	751	0	751	3,365–7,2%	2025
Rendikohustis	12 457	91 561	104 018	2,5% + 3 kuu EURIBOR – 5,5%	2025–2043
Kokku	21 782	141 200	162 982		

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes.

Rendikohustisi kajastatakse vastavalt standardile IFRS 16. Diskontomäärana kasutatakse kontserni alternatiivset laenuintressimäära kas rendiperioodi alguse või IFRS-ile ülemineku kuupäeva seisuga. Aastatel 2023–2026 kasutatud kaalutud keskmine intressimäär oli 5–5,5%.

Laenude tagatised 2026. aasta 31. jaanuari seisuga:

- ✓ Kommertspandid kogusummas 11 120 tuhat eurot (kommertspandid Apollo Kino OÜ, Apollo Group OÜ ja Apollo Kauplused OÜ vallasvarale). Panditud varade bilansiline väärtus ületab kommertspantide summat, küündides 2026. aasta 31. jaanuari seisuga 58 985 tuhande euron.
- ✓ Kontsernil ei ole lubatud olulist osa oma varadest müüa ega seada neile kolmanda isiku kasuks tagatist, v.a tavapärase äritegevuse käigus toimuvad tehingud.
- ✓ Hüpotek LIDO nekustamie ipašumi SIA kinnisvarale.
- ✓ Vastavalt kontserni osaluse määrale on kasutatud tagatisena järgmiste ettevõtete aktsiaid või osi: Apollo Group OÜ, Apollo Kino OÜ, Vapi People OÜ, Apollo Kauplused OÜ, Apollo Kohvikud OÜ, Lido AS, Delano UAB.

Laenude tagatised 2025. aasta 30. aprilli seisuga:

- ✓ Kommertspandid kogusummas 11 120 tuhat eurot (kommertspandid Apollo Kino OÜ, Apollo Group OÜ ja Apollo Kauplused OÜ vallasvarale). Panditud varade bilansiline väärtus ületab kommertspantide summat, küündides 2025. aasta 30. aprilli seisuga 50 359 tuhande euron.
- ✓ Kontsernil ei ole lubatud olulist osa oma varadest müüa ega seada neile kolmanda isiku kasuks tagatist, v.a tavapärase äritegevuse käigus toimuvad tehingud.
- ✓ Vastavalt kontserni osaluse määrale on kasutatud tagatisena järgmiste ettevõtete aktsiaid või osi: Apollo Group OÜ, Apollo Kino OÜ, Vapi People OÜ, Apollo Kauplused OÜ, Apollo Kohvikud OÜ, OÜ APL Restoranid, Lido AS.

2026. aasta 31. jaanuari ja 2025. aasta 30. aprilli seisuga polnud laenulepinguid, millega oleks seotud eritingimused.

Muutused finantseerimistegevusest tulenevates laenudes

Allolevas tabelis on toodud kontserni laenude analüüs ning neis toimunud liikumised 31. jaanuaril 2026 lõppenud 9 kuu pikkusel perioodil. Laenukirjed on kajastatud rahavoogude aruandes finantseerimistegevuse all:

(tuhandetes eurodes)	Laenud	Rendikohustised	Arvelduskrediit	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2025	58 213	104 018	751	162 982
<i>Rahalised liikumised:</i>				0
Laenude kasv	0	0	0	0
Põhiosa tagasimaksed	-2 939	0	0	-2 939
Saadud arvelduskrediit	0	0	3 246	3 246
Arvelduskrediidi tagasimaksed	0	0	-1 005	-1 005
Rendimaksed	0	-10 038	0	-10 038
Makstud intressid	-973	-4 624	-65	-5 662
<i>Mitterahalised liikumised:</i>				
Vara kasutusõiguse korrigeerimine	0	1 283	0	1 283
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	8 882	0	8 882
Uued rendilepingud	0	6 841	0	6 841
Rendilepingud, mille kajastamine lõpetati	0	-10 968	0	-10 968
Edasilükkunud kohustiste konverteerimine laenuks	8 095	0	0	8 095
Intressikulu	2 153	4 624	65	6 842
Perioodi liikumised kokku	6 336	-4 000	2 240	4 576
Saldo seisuga 31. jaanuar 2026	64 549	100 018	2 992	167 559

Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad

(tuhandetes eurodes)

Lühiajalised kohustised	31.01.2026	30.04.2025
Võlad tarnijatele	13 429	10 947
Võlad seotud osapooltele	264	254
Klientide ettemaksed	2 238	1 651
Maksukohustised	6 544	7 668
<i>Käibemaks</i>	2 263	1 908
<i>Muud maksud (sotsiaalmaks, kinnipeetud tulumaks jne)</i>	4 242	5 500
<i>Ettevõtte tulumaks</i>	39	260
Viitvõlad	8 889	8 473
<i>Sh võlad töötajatele</i>	8 829	8 388
<i>Sh muud viitvõlad</i>	59	85
Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamisega seotud osapooltelt (lisa 15)*	17 293	18 038
Edasilükkunud kohustised, mis on seotud muude omandamisega	0	2 000
Muud edasilükkunud kohustised	192	130
Kokku	48 849	49 161

* Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamisega 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 emaettevõtte on Eestis tegutsev MM Grupp OÜ. Lõplikku kontrolli omav osapool on Margus Linnamäe, kellele kuulub MM Grupp OÜ-s 100% osalus.

(tuhandetes eurodes)	Ostud 9 kuud 2025/2026	Müügid 9 kuud 2025/2026	Ostud 9 kuud 2024/2025	Müügid 9 kuud 2024/2025
Emaettevõtte	185	3	8	2
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	1 682	341	1 697	361
Kokku	1 867	343	1 705	363

(tuhandetes eurodes)

Saldod seotud osapooltega

31.01.2026 **30.04.2025**

Emaettevõtte	0	936
--------------	---	-----

Nõuded emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu	22	49
--	----	----

Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	22	985
--	-----------	------------

Emaettevõtte	17 293	18 038
--------------	--------	--------

Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	264	254
--	-----	-----

Võlad seotud osapooltele kokku (lisa 14)	17 557	18 291
---	---------------	---------------

Emaettevõtte (laen + arvelduskrediit)	67 536	58 947
---------------------------------------	--------	--------

Laenud seotud osapoolte kokku (lisa 13)	67 536	58 947
--	---------------	---------------

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
----------------------	-----------------------------	-----------------------------

Emaettevõtte	2 218	1 181
--------------	-------	-------

Intressikulu kokku	2 218	1 181
---------------------------	--------------	--------------

(tuhandetes eurodes)	9 kuud 2025/2026	9 kuud 2024/2025
----------------------	-----------------------------	-----------------------------

Tasud ja hüvitised	424	427
--------------------	-----	-----

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused kokku	424	427
--	------------	------------