

Apollo Group OÜ

**Lühendatud konsolideeritud
raamatupidamise vahearuanne**

**2025/2026. majandusaasta IV kvartali ja 12 kuu kohta
(auditeerimata)**

Sisukord

ETTEVÖTTE PROFIIL JA KONTAKTANDMED	3
TEGEVUSARUANNE	4
2025/2026 olulisemad sündmused	4
Finantstulemused	4
Finantsriskide hindamine	7
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE	9
Juhatuse kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele	9
Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne	10
Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne	11
Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne	12
Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne	13
LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD	14
Lisa 1 Teave ettevõtte kohta	14
Lisa 2 Koostamise alus ja muudatused kontserni arvestuspõhimõtetes	14
Lisa 3 Finantsriskide juhtimine	14
Lisa 4 Segmendiaruandlus	16
Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu	25
Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused	25
Lisa 8 Tegevuskulud	26
Lisa 9 Hüvitised töötajatele	26
Lisa 10 Rendid	26
Lisa 11 Immateriaalne põhivara	28
Lisa 12 Materiaalne põhivara	28
Lisa 13 Laenud	29
Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad	32
Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega	32

ETTEVÕTTE PROFIIIL JA KONTAKTANDMED

Ettevõtte nimi:	Apollo Group OÜ
Registrikood:	12383236
Aruandeaasta algus:	1. mai 2025
Aruandeaasta lõpp:	30. aprill 2026
Vahearuaande perioodi algus:	1. veebruar 2026
Vahearuaande perioodi lõpp:	30. aprill 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.

2025/2026 olulisemad sündmused

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

Peamised aruandeperioodil toimunud tegevused olid järgmised.

- ✓ Apollo grupp emiteeris oma võlakirjaprogrammi raames 50 miljoni euro väärtuses võlakirju, mis võimaldab suurendada käibel olevate võlakirjade mahtu kuni 70 miljoni euroni. Emissiooni näol on tegemist seni suurima esmase avaliku võlakirjapakumise Balti turul. Võlakirjade tähtaeg on 5 aastat, intressimäär 7% ning need on noteeritud Nasdaq Balti börside põhinimekirjas. Kaasatud vahendid võimaldavad kontsernil rahastada oma efektiivsuse tõstmisele ja kasvule suunatud projekte.
- ✓ 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 einestamiskogemuse 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 restoraniketi 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.
- ✓ Kontsern ostis vähemusaktsionäri ülejäänud 4% Lido AS-i aktsiatest, tehes Lido AS-ist täielikult kontsernile kuuluva tütarettevõtte.
- ✓ Vapiano lahkus Leedu turult, kus oli tegutsenud seni kahe restoraniga. Kontsern tegi strateegilise otsuse keskenduda Vapiano kaubamärgiga Eesti ja Soome turgudele. Tallinnas Rocca Al Mare kaubanduskeskuses avati 2026. aasta märtsis aga edukalt uus Vapiano restoran.
- ✓ Viinienes alustas Delano kahe uue restorani ehitamist, mis on plaanis avada 2026. aasta suvel ja sügisel.

Finantstulemused

2025/26. majandusaasta konsolideeritud müügitulu oli 257 miljonit eurot, kasvades eelmise majandusaastaga võrreldes 13% ehk 30 miljonit eurot. Konsolideeritud EBITDA oli 39,9 miljonit eurot, jäädes 2024/2025. majandusaastaga samale tasemele (2024/2025: 39,9 mln eurot). Kontserni konsolideeritud puhaskahjumiks kujunes 3,6 miljonit eurot (2024/2025: puhaskasum 3,8 mln eurot). Tütarettevõtte müügist tekkis 4,6 miljoni euro suurune kahjum ning ka muud äritulud olid eelmise perioodiga võrreldes 2,1 miljoni euro võrra madalamad. Põhivara kulum kasvas 28,7 miljoni euroni, mis on 3,7 miljonit eurot rohkem kui eelmisel aruandeperioodil.

dil. Finantskulud kokku küündisid 10 miljoni euroni, püsid eelmise perioodiga samal tasemel (2024/2025: 10,1 mln eurot). 2026. aasta 30. aprilli seisuga oli Apollo grupil 27 miljoni euro võrra rohkem konsolideeritud kohustisi kui eelmise majandusaasta lõpus (30. aprill 2026: kohustised kokku 239,8 mln eurot, 30. aprill 2025: kohustised kokku 212,7 mln eurot).

Intresside ja valuutakursside kõikumised kontserni majandustulemustele 2025/2026. majandusaastal olulist mõju ei avaldanud. Suurem osa kontserni igapäevastest tehingutest tehakse eurodes, mis maandab valuutariski. Kontserni finantseerimislepingud on sõlmitud fikseeritud intressiga. Arvestades lepinguperioodide pikusi ning kontserni üldist kapitaliseeritust, ei tohiks 6 kuu EURIBOR-i võimalik kõikumine kontserni likviidsust oluliselt mõjutada. Kontserni kliendid on peamiselt jaekliendid, 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 aprilli lõpu seisuga 19 jaeüksust üle Eesti. Raamatukauplused asuvad Eesti suurimates linnades: Tallinnas 8, Tartus 3, Pärnus 2 ning Rakveres, Viljandis, Haapsalus, Kuressaares ja Keilas 1 kauplus. Ettevõttel 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 aprilli 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 30. aprilli seisuga opereeris 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, Soomes ja Lätis, kokku 9 restorani. Vapiano on ülemaailmne itaaliapärase hubase interjööriga 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, Rocca Al Mare keskuses, Tartus Kvartali keskuses ja Viimsi Keskuses, Lätis Riias Origo keskuses ning Soomes 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 maitsvad 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 30. aprilli seisuga oli Lidol 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 külastajate arv: iga päev teenindatakse üle 15 000 kliendi, mis teeb kuus kokku üle poole miljoni külastaja. 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 traditsioone. Sealsed kogunud 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 Pizza on oma ajast ees, mistõttu on tegemist ka ühe Leedu kõige populaarsema pitsarestoraniga. Igal aastal külastab CAN CAN-i üle 6 miljoni kliendi. Hetkel tegutseb Leedus kokku 18 uue põlvkonna pitsarestorani, mis on saanud lemmik kohtumispaijaks 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 30. aprilli 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. veebruar 2026 kuni 30. aprill 2026 kohta.



Töötajad

2026. aasta 30. aprilli seisuga oli Apollo grupil 3705 töötajat, mida on 209 rohkem kui majandusaasta alguses. Töötajatest 33% töökoht asub Eestis, 22% Leedus, 38% 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 rakendusala 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 rakendusala kuuluvad rendikohustised on kõik kontserni kui rentniku rendikohustised 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 rendimaksud).

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

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

Sihhtasemed 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)	30.04.2026	30.04.2025
1	Omakapital	21 312	27 880
2	Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid	40 403	58 196
3	Laenud + rendikohustised	191 177	162 982
4	Kohustised kokku	239 932	212 704
5	IFRS 16 rakendusala kuuluvad rendikohustised	100 127	102 044
6	IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud)	21 929	23 894
7	Raha ja rahalähendid	18 500	3 205
8	Netointressikulu (viimased 12 kuud)	691	2 430
9	Netovõlg (3-2-5-7)	32 147	-463
10	Korrigeeritud omakapitali määr $((1+2)/(1+4-5))$	38%	62%
11	Intressikulude kattekordaja (6/8)	31,7	9,8
12	Finantsvõimenduse määr (9/6)	1,5	0,0

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

Juhatus kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

Juhatus kinnitab, et 2025/2026. majandusaasta IV kvartali ja 12 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

Juhatusesimees



Aleksei Kadõrko

Juhatuseliige

Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Kliendilepingutest saadav müügitulu	6	60 760	53 890	257 218	227 361
Muud äritulud		393	916	3 961	6 040
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud		243	161	1 182	585
Kaubad, materjal ja teenused	7	-22 866	-19 971	-96 248	-85 166
Tegevuskulud	8	-11 167	-10 191	-45 774	-41 285
Hüvitised töötajatele	9	-19 912	-16 862	-80 439	-67 597
Põhivara kulum	11, 12	-7 716	-6 318	-28 653	-24 980
Kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist	5	-50	0	-4 618	-613
Ärikasum/(-kahjum)		-315	1 625	6 629	14 345
Finantskulud		-2 863	-2 261	-9 750	-10 120
Finantstulud		10	0	10	9
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist		-3 168	-636	-3 111	4 234
Tulumaksukulu		-58	13	-503	-433
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)		-3 226	-623	-3 614	3 801
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		-3 258	-587	-3 844	2 072
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		32	-36	230	1 729
Muu koondkasum (-kahjum)		0	0	0	0
Aruandeperioodi koondkasum(-kahjum) kokku		-3 226	-623	-3 614	3 801
Emaettevõtte omanikele kuuluv osa		-3 258	-587	-3 844	2 072
Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa		32	-37	230	1 729

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne

(tuhandetes eurodes)	Lisad	30.04.2026	30.04.2025
VARAD			
Käibevara			
Raha		18 500	3 205
Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded		3 340	4 936
Ettemaksed		1 579	1 552
Varud		6 190	6 106
Käibevara kokku		29 608	15 799
Põhivara			
Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad		1 553	1 271
Õiglasel väärtusel kajastatavad finantsinvesteeringud	5	0	9 000
Materiaalne põhivara	12	154 970	152 695
Immateriaalne põhivara	11	75 114	61 820
Põhivara kokku		231 637	224 786
VARAD KOKKU		261 245	240 585
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL			
Lühiajalised kohustised			
Laenud	13	397	9 325
Rendikohustised	13	13 427	12 457
Võlad tarnijatele ja muud võlad	14	47 856	49 161
Lühiajalised kohustised kokku		61 680	70 942
Pikaajalised kohustised			
Laenud	13	89 007	49 639
Rendikohustised	13	88 346	91 561
Muud pikaajalised finantskohustised		417	562
Edasilükkunud tulumaksukohustised		482	0
Pikaajalised kohustised kokku		178 252	141 762
Kohustised kokku		239 932	212 704
Omakapital			
Osakapital		3	3
Muud reservid		86 414	86 414
Jaotamata kahjum		-65 104	-58 215
Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital		21 313	28 201
Mittekontrolliv osalus		0	-321
Omakapital kokku		21 313	27 880
KOHUSTISED JA OMAKAPITAL KOKKU		261 245	240 585

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne

30. aprillil 2026 lõppenud 12 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Lisad	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Rahavood äritegevusest					
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)		-3 226	-624	-3 614	3 801
Korrigeerimised:					
Finantstulud ja -kulud		2 853	2 262	9 740	10 111
Kasum/(-kahjum) äritegevuse müügist ja muudelt finantsinvesteeringutelt	5	50	0	4 618	613
Põhivara kulum	11, 12	7 716	6 318	28 653	24 980
Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük, mahakandmine ja ümberhindamine		332	-60	-776	557
Muud mitterahalised korrigeerimised		-219	0	-219	132
Tulumaks		58	-12	503	433
Korrigeerimised kokku:		10 790	8 508	42 519	36 824
Muutused käibekapitalis:					
Nõuete ja ettemaksete muutus		129	1 094	-331	-831
Varude muutus		-258	-367	-83	5
Kohustiste ja ettemaksete muutus		-1 305	-718	-1 750	-1 903
Makstud ettevõtte tulumaks		196	0	-453	-663
Rahavood äritegevusest		6 326	7 892	36 288	37 234
Rahavood investeerimistegevusest					
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	11, 12	-3 865	-7 015	-19 575	-13 855
Laekunud materiaalse põhivara müügist		0	0	1 600	0
Laekunud tütarettevõtete müügist (miinus võõrandatud rahavood)	5	150	0	2 001	2 350
Tasutud tütarettevõtete soetamisel (miinus omandatud rahavood)	5	0	0	190	-1 300
Laekunud intressid		0	-1	0	8
Rahavood investeerimistegevusest kokku		-3 715	-7 015	-15 784	-12 796
Rahavood finantseerimistegevusest					
Saadud laenud	13	48 573	24 607	48 573	29 252
Saadud laenude tagasimaksed	13	-25 004	-18 102	-27 943	-25 607
Rendimaksed	12	-2 729	-1 468	-12 767	-11 747
Arvelduskrediidi muutus	13	-2 991	-5 687	-751	-4 068
Makstud intressid	13	-1 509	-2 054	-7 171	-8 496
Tehingud mittekontrollivate osanikega	5	-3 150	-4 398	-5 150	-4 598
Rahavood finantseerimistegevusest kokku		13 190	-7 100	-5 209	-25 263
Rahavood kokku		15 800	-6 223	15 295	-825
Raha perioodi alguses		2 700	9 428	3 205	4 030
Raha perioodi lõpus		18 500	3 205	18 500	3 205
Raha muutus		15 800	-6 223	15 295	-825

Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne lahutamatud osad.

Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne

30. aprillil 2026 lõppenud 12 kuu pikkuse perioodi kohta

(tuhandetes eurodes)	Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku			Kokku	Mitte-kontrolliv osalus	Omakapital kokku
	Osakapital	Muud reservid	Jaotamata kasum/-kahjum			
Saldo seisuga 30. aprill 2024	3	86 414	-52 962	33 454	-2 830	30 623
Aruandeaasta puhaskasum	0	0	2 072	2 072	1 729	3 801
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta koondkasum	0	0	2 072	2 072	1 729	3 801
Tehingud mittekontrollivate osanikega	0	0	-7 325	-7 325	780	-6 545
Saldo seisuga 30. aprill 2025	3	86 414	-58 215	28 201	-321	27 880
Aruandeaasta puhaskahjum	0	0	-3 844	-3 844	230	-3 614
Muu koondkasum	0	0	0	0	0	0
Aruandeaasta koondkasum/kahjum	0	0	-3 844	-3 844	230	-3 614
Tehingud mittekontrollivate osanikega	0	0	-3 045	-3 045	91	-2 954
Saldo seisuga 30. aprill 2026	3	86 414	-65 104	21 313	0	21 313

Tehinguid mittekontrollivate osanikega on kirjeldatud lisas 5.

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD

Lisa 1 Teave ettevõtte kohta

Juhatus kiitis Apollo Group OÜ (edaspidi ka: emaettevõtte, ettevõtte) ja tema tütaretevõtete (edaspidi koos: kontsern) lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne (edaspidi ka: vahearuanne) 30. aprillil 2026 lõppenud IV kvartali ja 12 kuu pikkuse perioodi kohta avaldamiseks heaks 22. mail 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.

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 30. aprillil 2026 lõppenud IV kvartali ja 12 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 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 vahearuanne lugeda koos kontserni raamatupidamise aastaaru-

andega 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 krediidiliiniga. Pikaajalist likviidsusriski juhitakse iga-aastase eelarve koostamise ning järgmiseks 3–5 aastaks finantseerimisstrateegia kehtestamisega.

2026. aasta 30. aprilli seisuga oli kontserni käibekapital negatiivne summas 32 072 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 õiglase 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 pikaajalised laenud tulenevad 2025/2026. majandusaasta IV kvartalis sõlmitud tehingutest, peegeldades seega kehtivaid turuintressimäärasid. Kuna kontserni riskimarginaalid ei ole võrreldes laenude väljastamise ajaga oluliselt muutunud ja kontserni laenude intressimäärad vastavad turutingimustele, on pikaajaliste laenude

õiglasel väärtusel 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 ITteenuseid, 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 segmentina kui „Muud tegevused“.

Kontsernil ei ole ühtegi suuremat klienti.

Avalikustatavad segmentid tuvastati ja jaotati vastavalt tegevuste olemusele. Segmentid 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 30. aprillil 2026 ja 2025 lõppenud IV kvartalil ja 12 kuu pikkustel perioodidel.

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsiisirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	IV kvartal 2025/2026
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	15 381	15 668	29 535	176	0	60 760
Segmentidevaheline müügitulu	18	57	77	2 480	-2 632	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	15 399	15 725	29 612	2 656	-2 632	60 760
Muud äritulud	301	-60	99	232	-179	393
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	19	15	209	0	243
Kaubad, materjal ja teenused	-6 799	-6 173	-9 934	-57	97	-22 866
Tegevuskulud	-3 734	-3 553	-5 229	-804	2 153	-11 167
Hüvitised töötajatele	-2 410	-5 147	-10 836	-2 080	561	-19 912
Põhivara kulum	-2 401	-2 409	-2 639	-267	0	-7 716
Kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	-50	0	-50
Ärikasum/(-kahjum)	356	-1 598	1 087	-160	0	-315
Finantskulud	-884	-737	-502	-1 571	831	-2 863
Finantstulud	50	47	51	693	-831	10
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	-478	-2 289	635	-1036	0	-3 168
Tulumaksukulu	-32	28	-54	0	0	-58
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	-510	-2 261	582	-1 037	0	-3 226
EBITDA	2 757	810	3 726	158	0	7 451

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

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsiisirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	IV kvartal 2024/2025
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	15 030	16 305	22 356	199	0	53 890
Segmentidevaheline müügitulu	11	211	226	1 852	-2 300	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	15 041	16 516	22 582	2 051	-2 300	53 890
Muud äritulud	174	594	155	24	-31	916
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	70	6	85	0	161
Kaubad, materjal ja teenused	-6 481	-6 000	-7 695	-82	287	-19 971
Tegevuskulud	-3 482	-3 848	-4 102	-573	1 814	-10 191
Hüvitised töötajatele	-2 174	-5 246	-8 272	-1 400	230	-16 862
Põhivara kulum	-2 281	-1 870	-1 881	-286	0	-6 318
Kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	0	0	0
Ärikasum/(-kahjum)	797	216	793	-181	0	1 625
Finantskulud	-1 225	-1 030	-301	-1 056	1 351	-2 261
Finantstulud	161	24	42	1 124	-1 351	0
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	-267	-790	534	-113	0	-636
Tulumaksukulu	79	-25	-33	-8	0	13
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	-188	-815	501	-121	0	-623
EBITDA	3 078	2 086	2 674	105	0	7 943

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

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsii-sirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	2025/2026
Kontsernivälised kliendid	64 562	74 753	117 235	668	0	257 218
Segmentidevaheline	75	502	685	8 128	-9 390	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	64 637	75 255	117 920	8 796	-9 390	257 218
Muud äritulud	1 576	758	619	1 753	-745	3 961
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud		180	58	944	0	1 182
Kaubad, materjal ja teenused	-28 710	-28 739	-39 543	-227	971	-96 248
Tegevuskulud	-14 301	-15 694	-20 255	-3 504	7 980	-45 774
Hüvitised töötajatele	-9 456	-23 584	-41 752	-6 831	1 184	-80 439
Põhivara kulum	-9 356	-8 675	-9 602	-1 020	0	-28 653
Kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	-4 618	0	-4 618
Äri kasum/(-kahjum)	4 390	-499	7 445	-4 707	0	6 629
Finantskulud	-3 569	-3 237	-1 870	-4 375	3 301	-9 750
Finantstulud	172	142	135	2 862	-3 301	10
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	993	-3 594	5 710	-6 220	0	-3 111
Tulumaksukulu	-120	-76	-296	-11	0	-503
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	873	-3 670	5 414	-6 231	0	-3 614
EBITDA	13 746	8 176	17 047	931	0	39 900

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

(tuhandetes eurodes)	Meelelahutus	Frantsiisirestoranid	Oma restoranid	Muud tegevused	Segmentidevahelised elimineerimised	2024/2025
Müügitulu kontsernivälistelt klientidelt	67 610	67 271	91 839	641	0	227 361
Segmentidevaheline müügitulu	2 751	828	928	7 103	-11 611	0
Kliendilepingutest saadav müügitulu	70 361	68 099	92 768	7 745	-11 611	227 361
Muud äritulud	1 121	652	3 663	702	-98	6 040
Kapitaliseeritud arendusväljaminekud	0	243	5	336	0	585
Kaubad, materjal ja teenused	-32 912	-24 858	-30 830	-345	3 779	-85 166
Tegevuskulud	-14 548	-14 830	-16 836	-2 546	7 475	-41 285
Hüvitised töötajatele	-9 390	-20 409	-32 985	-5 269	455	-67 597
Põhivara kulum	-9 601	-7 189	-7 241	-949	0	-24 980
Kasum/(-kahjum) tütarettevõtte müügist	0	0	0	-613	0	-613
Ärikasum/(-kahjum)	5 031	1 708	8 544	-938	0	14 345
Finantskulud	-4 916	-4 498	-2 461	-4 787	6 542	-10 120
Finantstulud	650	465	59	5 376	-6 542	9
Kasum/(-kahjum) enne maksustamist	765	-2 324	6 142	-349	0	4 234
Tulumaksukulu	-36	-198	-138	-60	0	-433
Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)	728	-2 522	6 004	-409	0	3 801
EBITDA	14 632	8 897	15 785	623	0	39 937

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

(tuhandetes eurodes)	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Ärikasum/(-kahjum)	-315	1 625	6 629	14 345
Põhivara kulum ja väärtuse langus	7 716	6 318	28 653	24 980
Kasum/(kahjum) tütarettevõtte müügist	50	0	4 618	613
EBITDA kokku	7 451	7 943	39 900	39 937
<i>Meelelahutus</i>	2 757	3 078	13 746	14 632
<i>Frantsiisirestoranid</i>	810	2 086	8 176	8 897
<i>Oma restoranid</i>	3 726	2 674	17 047	15 785
<i>Muud tegevused</i>	158	105	931	623

Lisa 5 Kontserni struktuur

Tütarettevõtted

2026. ja 2025. aasta 30. aprilli seisuga omas ettevõtte investeringuid järgmistes tütarettevõtetes:

Tütarettevõtte	Asukohamaa	Tegevusala	30.04.2026	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%

Tütarettevõtte	Asukohamaa	Tegevusala	30.04.2026	30.04.2025
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	100%	96%
Lido Eesti OÜ	Eesti	Toitlustamine	100%	96%
Lido Mustamäe OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
Odil Eesti OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
Lido Kristiine OÜ	Eesti	Toitlustamine	0%	96%
LIDO nekustamie npašumi SIA	Läti	Muu	100%	96%
LIDO Māja SIA	Läti	Muu	100%	0%
KM Properties SIA	Läti	Muu	100%	100%
Delano UAB	Leedu	Toitlustamine	100%	0%
APL Sweets OÜ	Eesti	Muu	100%	0%

Äriühendused ja muudatused struktuuris 2025/2026

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 restoranikette Delano ja CAN CAN. Äriühendus kajastati ostumeetodil. Vahearuanandes on kajastatud Delano tulemused 8 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 investeerimis-tegevusest)	2 440
Makstud raha	-2 250
Omandamisega kaasnevad rahavood	190

Äritegevuse 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 CAN-i äridega. Tulumaksu arvestamisel firma-väärtust 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“ 4 618 euro suuruse kahjumi. Saadud tasu eelnimetatud tütarettevõtete 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.

30. aprillil 2026 lõppenud 12 kuu pikkuse perioodi jooksul laekus 500 tuhat eurot varasematel majandusaastatel müüdüd tütarettevõtete 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 õiglasel väärtuses ja Kaunase kinoga seotud kohustise kajastamise, mõju koondkasumiaruandele puudus.

30. aprillil 2026 lõppenud 12 kuu pikkuse perioodi jooksul tasuti 2 000 tuhat eurot varasematel majandusaastatel ja 3 150 tuhat eurot sellel majandusaastal 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

Äriühendused ja muudatused struktuuris 2024/2025

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“. Kogutulu eelnimetatud tütarettevõtete müügist küündis 2 350 tuhande euronit ning tulevikus kuulub tasumisele veel 500 tuhat eurot. Majandusaastal 2024/2025 kahanes kontserni koguvara tütarettevõtete 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 ostu- ja alüüsi 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 mittekontrollivatele osanikele 4 598 tuhat eurot ning tulevikus kuulub tasumisele veel 2 000 tuhat eurot.

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

- ✓ Piano Foorum OÜ
- ✓ Piano Solaris OÜ
- ✓ Piano Tartu OÜ
- ✓ Piano Ülemiste OÜ
- ✓ Vapi Viimsi OÜ
- ✓ OÜ Treeland

Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu

Allpool on toodud kontserni kliendilepingutest saadava müügitulu jaotus:

(tuhandetes eurodes)

Kaupade või teenuste liik	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Toitlustamine	34 585	41 073	190 819	170 766
Kinofilmide linastamine	6 486	6 669	24 623	27 012
Raamatute ja teiste meelelahutustoodete jaemüük	14 085	3 883	29 604	20 190
Tulu muudest teenustest	5 604	2 265	12 172	9 393
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	60 760	53 890	257 218	227 361

(tuhandetes eurodes)

Geograafilised piirkonnad	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
EL-i liikmesriigid				
Eesti	22 095	21 768	96 113	92 440
Läti	22 398	21 702	96 417	89 805
Leedu	12 290	7 770	47 484	32 114
Soome	3 947	2 612	17 089	12 857
Muu	30	38	115	145
Müügitulu kokku	60 760	53 890	257 218	227 361

(tuhandetes eurodes)

Tulude kajastamise ajastus	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Tulu, mida kajastatakse kindlal ajahetkel	60 500	53 527	256 361	226 515
Tulu, mida kajastatakse aja jooksul	260	363	857	846
Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku	60 760	53 890	257 218	227 361

Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused

(tuhandetes eurodes)

	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Müüdnud toodangu kulu	-21 344	-18 664	-89 854	-79 634
Transpordikulu	-473	-362	-1 815	-1 584
Frantsiistasud	-1 023	-923	-4 489	-3 858
Muud müüdnud toodanguga seotud kulud	-25	-22	-91	-89
Kaubad, materjal ja teenused kokku	-22 866	-19 971	-96 248	-85 166

Lisa 8 Tegevuskulud

(tuhandetes eurodes)	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Lühiajalise rendi kulud	-556	-441	-2 468	-1 993
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud ja muutuvad rendimaksud (lisa 10)	-375	-343	-1 512	-1 452
Kommunaal- ja muud ruumide kulud	-5 207	-4 465	-19 349	-17 134
Reklaami- ja turunduskulud	-1 394	-1 268	-6 764	-5 145
IT-kulud	-633	-788	-3 464	-3 048
Lähetus- ja transpordikulud	-549	-460	-2 187	-1 764
Panga teenustasud	-349	-363	-1 364	-1 341
Töötajate koolitamise, tervishoiu ja erisoodustuse kulud	-581	-554	-3 105	-2 681
Konsultatsioonikulud	-258	-241	-646	-1 439
Muud turustuskulud	-1 266	-1 269	-4 916	-5 289
Tegevuskulud kokku	-11 167	-10 191	-45 774	-41 285

Lisa 9 Hüvitised töötajatele

(tuhandetes eurodes)	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Tööjõukulud	-16 309	-13 568	-65 706	-54 388
Sotsiaalmaksud	-3 603	-3 294	-14 733	-13 210
Hüvitised töötajatele kokku	-19 912	-16 862	-80 439	-67 597

<i>Keskmine töötajate arv aruandeperioodil</i>	2 828	2 388	2 868	2 414
--	-------	-------	-------	-------

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 rendimaksud. 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 materiaalne põhivara	Kokku
Seisuga 30. aprill 2024	102 658	3 800	66	106 524
Lisandumised	8 221	0	0	8 221
Vara kasutusõiguse muutmine	2 044	0	0	2 044
Võõrandamised	-3 360	0	0	-3 360
Amortisatsioonikulu	-14 107	-844	-24	-14 975
Seisuga 30. aprill 2025	95 456	2 956	42	98 454
Lisandumised	11 428	0	0	11 428
Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5)	8 882	0	0	8 882
Ümberliigitamine (lisa 12)	179	-1 749	-42	-1 612
Vara kasutusõiguse muutmine	1 973	0	0	1 973
Äritegevuse müük	-10 263	-77	0	-10 340
Võõrandamised	0	-237	0	-237
Amortisatsioonikulu	-15 578	-240	0	-15 817
Seisuga 30. aprill 2026	92 078	653	0	92 731

Rendikohustiste tähtajalisest jaotusest saab ülevaate lisast 13.

Kasumiaruandes kajastatud summad on järgmised:

(tuhandetes eurodes)	IV kvartal 2025/2026	IV kvartal 2024/2025	2025/2026	2024/2025
Vara kasutusõiguse amortisatsioonikulu	-4 207	-4 353	-15 817	-14 975
Rendikohustiste intressikulu	-1 380	-1 398	-6 004	-5 986
Lühiajaliste rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-308	-325	-1 297	-1 323
Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all)	-67	-18	-215	-129
Muutuvad rendimaksud (kajastatud tegevuskulude all)	-556	-441	-2 468	-1 993
Kasumiaruandes kajastatud summa kokku	-6 518	-6 535	-25 801	-24 405

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	854	854
Lisandumised	0	0	916	916
Äritegevuse müük	-4 548	0	0	-4 548
Müügid ja mahakandmised	0	0	-39	-39
Kulum	0	-1 547	-870	-2 418
Saldo seisuga 30. aprill 2026				
Soetusmaksumus	42 091	33 109	12 239	87 439
Akumuleeritud kulum	0	-6 712	-5 613	-12 325
Bilansiline väärtus	42 091	26 397	6 626	75 114

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

Lisa 12 Materiaalne põhivara

(tuhandetes eurodes)	Maa ja ehitised	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	1 049	1 249	477	11 428	16 015	30 218
Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5)	323	250	269	8 882	0	9 724
Ümberliigitamine	8 782	4 487	6 579	-1 611	-18 237	0
Kulude kapitaliseerimine	0	0	0	0	327	327
Müügid ja mahakandmised	-875	-415	-18	-237	172	-1 373
Äritegevuse müük (lisa 5)	-171	-673	-807	-10 340	-367	-12 358
Vara kasutusõiguse korrigeerimine	0	0	0	1 973	0	1 973
Kulum	-3 446	-3 105	-3 867	-15 817	0	-26 236
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**

Vara kasutusõigus koosneb üüripindade rendilepingutest (lisa 10).

Tagatise on kirjeldatud täpsemalt lisa 13.

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

Lisa 13 Laenud

(tuhandetes eurodes)

30. aprill 2026	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Võlakirjad	395	48 605	49 000	7%	2031
Omanikelt saadud laen	0	40 403	40 403	7%	2031
Muud laenud	1	0	1	3,0%	2026
Rendikohustised	13 427	88 346	101 773	2,5% + 3 kuu EURIBOR – 5,5%	2025–2043
Kokku	13 823	177 354	191 177		

30. aprill 2025	Lühiajalised	Pikaajalised	Kokku	Intressimäär	Lõpptähtaeg
Omanikelt saadud laenud	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
Emaettevõtte poolt antud arvelduskrediit (lisa 15)	751	0	751	3,365–7,2%	2025
Rendikohustised	12 457	91 561	104 018	2,5% + 3 kuu EURIBOR – 5,5%	2025–2043
Kokku	21 782	141 200	162 982		

Võlakirjakohustised võetakse algselt arvele nende õiglasest väärtusest, millest on arvatud maha nendega otseselt seotud tehingukulutused summas 1,4 miljonit eurot. Edaspidi kajastatakse kohustise korrigeeritud soetusmaksumus sisemise intressimäära meetodil. Tehingukulutusi amortiseeritakse instrumendi kehtivusaja jooksul ning kajastatakse kasumiaruandes finantskulude all.

Apollo grupp emiteeris oma võlakirjaprogrammi raames 50 miljoni euro väärtuses võlakirju, mis võimaldab suurendada käibel olevate võlakirjade mahtu kuni 70 miljoni euroni. Emissiooni näol on tegemist seni suurima esmase avaliku võlakirjapakkumisega Balti turul. Võlakirjade tähtaeg on 5 aastat, intressimäär 7% ning need on noteeritud Nasdaq Balti börsi põhinimekirjas.

Aruandeperioodil sõlmis kontsern emettevõttega kokkuleppe, mille kohaselt saldeeriti emettevõtte vastu olev nõue summas 945 tuhat eurot emettevõtte ees oleva edasilükkunud kohustisega summas 9 miljonit eurot ning konverteeriti ülejäänud summa laenuks.

2025/2026. majandusaasta IV kvartalis maksis kontsern tagasi 25 miljonit eurot omanikelt saadud laene. Ülejäänud omanikelt saadud laenud koondati ühte laenulepingusse intressimääraga 7% aastas. Laen on allutatud kontserni emiteeritud võlakirjadele. Kõik omanikule laenulepingu alusel tehtavad maksed toimuvad vastavalt võlakirjade tingimustele.

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 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.
- ✓ Hüpotek 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 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 euroni.
- ✓ 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.

2025. aasta 30. aprilli seisuga polnud laenulepinguid, millega oleks seotud eritingimused.

Vastavalt võlakirjade tingimustele pidi kontsern täitma 2026. aasta 30. aprilli 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 rakendusallasse 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 tütaretevõtte müügil tekkinud kahjum ning lahutatakse tütaretevõtete müügil tekkinud kasum.

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

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 rakendus-

alasse 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)	30.04.2026	30.04.2025
1	Omakapital	21 312	27 880
2	Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid	40 403	58 196
3	Laenud + rendikohustised	191 177	162 982
4	Kohustised kokku	239 932	212 704
5	IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised	100 127	102 044
6	IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud)	21 929	23 894
7	Raha ja rahalähendid	18 500	3 205
8	Netointressikulu (viimased 12 kuud)	691	2 430
9	Netovõlg (3-2-5-7)	32 147	-463
10	Korrigeeritud omakapitali määr $((1+2)/(1+4-5))$	38%	62%
11	Intressikulude kattekordaja (6/8)	31,7	9,8
12	Finantsvõimenduse määr (9/6)	1,5	0,0

Kõigil käesolevas vahearuanandes 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 30. aprillil 2026 lõppenud 12 kuu pikkusel perioodil. Laenukirjed on kajastatud rahavoogude aruandes finantseerimistegevuse all:

(tuhandetes eurodes)	Võlakirjad	Laenud	Rendikohustised	Arvelduskrediit	Kokku
Saldo seisuga 30. aprill 2025	0	58 213	104 018	751	162 982
<i>Rahalised liikumised:</i>					
Laenude kasv	48 573	0	0	0	48 573
Põhiosa tagasimaksed	0	-27 943	0	0	-27 943
Saadud arvelduskrediit	0	0	0	0	0
Arvelduskrediidi tagasimaksed	0	0	0	-751	-751
Rendimaksed	0	0	-12 767	0	-12 767
Makstud intressid	0	-957	-6 125	-89	-7 171
<i>Mitterahalised liikumised:</i>					
Rendikohustiste muutmine	0	0	1 973	0	1 973
Lisandumised äriühenduste kaudu	0	0	8 882	0	8 882
Laenude kasv	0	0	0	0	0
Uued rendilepingud	0	0	11 428	0	11 428
Rendilepingud, mille kajastamine lõpetati	0	0	-11 760	0	-11 760
Edasilükkunud kohustiste ümberliigitamine	0	8 055	0	0	8 055

Intressikulu	427	3 036	6 124	89	9 676
Perioodi liikumised kokku	49 000	-17 809	-2 245	-751	28 195
Saldo seisuga 30. aprill 2026	49 000	40 404	101 773	0	191 177

Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad

(tuhandetes eurodes)

Lühiajalised kohustised	30.04.2026	30.04.2025
Võlad tarnijatele	12 357	10 947
Võlad seotud osapooltele	146	254
Klientide ettemaksed	1 762	1 651
Maksukohustised	6 695	7 667
Käibemaks	2 219	1 908
Muud maksud (sotsiaalmaks, kinnipeetud tulumaks jne)	4 449	5 500
Ettevõtte tulumaks	27	260
Viitvõlad	9 427	8 474
Sh võlad töötajatele	9 280	8 388
Sh muud viitvõlad	147	86
Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamistega seotud osapooltelt (lisa 15)*	17 293	18 038
Edasilükkunud kohustised, mis on seotud muude omandamistega	0	2 000
Muud edasilükkunud kohustised	176	130
Kokku	47 856	49 160

* Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamistega seotud osapooltelt, koosnevad emaaettevõttele 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 emaaettevõtte on Eestis tegutsev MM Grupp OÜ. Lõplikku kontrolli omav osapool on Margus Linnamäe, kellele kuulub MM Grupp OÜ-s 100% osalus.

(tuhandetes eurodes)	Ostud 2025/2026	Müügid 2025/2026	Ostud 2024/2025	Müügid 2024/2025
Emaettevõtte	240	3	11	3
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	1 941	465	2 158	481
Kokku	2 181	468	2 169	484

(tuhandetes eurodes)	30.04.2026	30.04.2025
Saldod seotud osapooltega		
Emaettevõtte	18	936
Nõuded emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu	33	49
Nõuded seotud osapoolte vastu kokku	50	985
Emaettevõtte	17 293	18 038
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	146	254
Võlad seotud osapooltele kokku (lisa 14)	17 439	18 291
Emaettevõtte (laen + arvelduskrediit)	40 403	58 947
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	0
Laenud seotud osapoolte kokku (lisa 13)	40 403	58 947
(tuhandetes eurodes)	2025/2026	2024/2025
Emaettevõtte	3 101	1 695
Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted	0	0
Intressikulu kokku	3 101	1 695
(tuhandetes eurodes)	2025/2026	2024/2025
Tasud ja hüvitised	598	667
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused kokku	598	667