# Apollo Group OÜ

## Lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne

**2026/2027. majandusaasta II kvartali ja 6 kuu kohta**

(auditeerimata)

## Sisukord

**TEGEVUSARUANNE ..... 4**

PEAMISED ARENGUD ..... 4

FINANTSTULEMUSED ..... 5

FINANTSRISKIDE HINDAMINE ..... 9

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE ..... 11**

JUHATUSE KINNITUS LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDELE ..... 11

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD KOONDKASUMI VAHEARUANNE ..... 12

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD FINANTSSEISUNDI VAHEARUANNE ..... 13

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAHAVOOGUDE VAHEARUANNE ..... 14

LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD OMAKAPITALI MUUTUSTE VAHEARUANNE ..... 15

**LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANDE LISAD ..... 16**

LISA 1 TEAVE ETTEVÕTTE KOHTA ..... 16

LISA 2 KOOSTAMISE ALUS JA MUUDATUSED KONTSERNI ARVESTUSPÕHIMÕTETES ..... 16

LISA 3 FINANTSRISKIDE JUHTIMINE ..... 16

LISA 4 SEGMENDIARUANDLUS ..... 18

LISA 5 KONTSERNI STRUKTUUR ..... 21

LISA 6 KLIENDILEPINGUTEST SAADAV MÜÜGITULU ..... 26

LISA 7 KAUBAD, MATERJAL JA TEENUSED ..... 26

LISA 8 TEGEVUSKULUD ..... 27

LISA 9 HÜVITISED TÖÖTAJATELE ..... 27

LISA 10 RENDID ..... 27

LISA 11 IMMATERIAALNE PÕHIVARA ..... 28

LISA 12 MATERIAALNE PÕHIVARA ..... 29

LISA 13 LAENUD ..... 30

LISA 14 VÕLAD TARNIJATELE JA MUUD VÕLAD ..... 33

LISA 15 TEHINGUD SEOTUD OSAPOOLTEGA ..... 33

# ETTEVÕTTE PROFIIL JA KONTAKTANDMED

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

# TEGEVUSARUANNE

Apollo Group OÜ (edaspidi ka: Apollo grupp või Kontsern) koondab meelelahutusvaldkonnas kinode ja jaemüügikaupluste opereerimise ning restoraniäriga tegelevaid tütarettevõtteid. Kontsern tegutseb 5 turul: Eestis, Lätis, Leedus, Soomes ja Norras.

## Peamised arengud

2026/2027. majandusaasta esimese 6 kuu jooksul püsis majanduskeskkond Kontserni tegevusturgudel ebaühtlane ja üldiselt keeruline, eelkõige Eestis ja Soomes. Tarbijate kindlustunne püsis madalal ning töötuse määr kõrgel tasemel, piirates jätkuvalt kodumajapidamiste tarbimiskulutusi. Samal ajal andsid inflatsiooni aeglustumine ja reaalsissetulekute järkjärguline kasv märke tarbijate ostujõu paranemisest, kuigi tarbimise taastumine jäi tagasihoidlikuks. Balti riikide majanduse areng osutus mõnevõrra vastupidavamaks, samas kui Soomes kulges taastumine aeglasemalt. Vaatamata lühiajalistele raskustele näeb Kontsern praegustes turutingimustes jätkuvalt atraktiivset võimalust oma tegevuse laiendamiseks, turuosa kasvatamiseks ning juhtivate turupositsioonide edasiseks tugevdamiseks oma tegevusturgudel.

Aruandeperioodil viidi ellu järgmised peamised tegevused.

- ✓ Apollo grupp viis edukalt lõpule oma esimese võlakirjaseeria 10 miljoni euro suuruse lisaemissiooni. Võlakirjade nimiväärtus on 500 eurot, fikseeritud intressimäär 7,00% aastas ja lunastamistähtaeg 20. märts 2031 (ISIN EE0000003499). Kaasatud vahendid toetavad Kontserni kasvustrateegia elluviimist, sealhulgas võrgustiku jätkuvat laiendamist ning uute kontseptsioonide turuletoomist Kontserni tegevusturgudel.
- ✓ Koostöös MM Group OÜ ja KFC frantsiisiandjaga omandas Apollo grupp Norra restoraniketi Fly Chicken ning saavutas ettevõtte üle kontrolli 1. septembril. Omandamise hetkel tegutses Norras 19 Fly Chickeni restorani, millest enamik kujundatakse ümber KFC restoranideks.
  Restoranide ümberkujundamise programm on käimas ning käesoleval kalendriaastal on kavas ümber kujundada 6 restorani. Esimene ümberkujundatud KFC restoran avati 23. novembril ning ülejäänud Fly Chickeni restoranid on plaanis ümber kujundada järgmisel kalendriaastal. Lisaks plaanib Apollo grupp avada järgmistel aastatel Norras uusi KFC restorane.
  Norra on viies turg, kus Apollo grupp tegutseb KFC frantsiisilepingu alusel. Norra turgu iseloomustab tugev ostujõud, kõrgelt arenenud restorani- ja toidukättetoimetamise sektor ning märkimisväärne kasvupotentsiaal praetud kana kategoorias, kus KFC varem esindatud ei olnud.
- ✓ Mais sõlmitud aktsiate ostu-müügilepingute alusel saavutas Apollo grupp 1. augustil kontrolli ettevõtete RESTORANI DVYLIKA UAB ja CCF KAVINĖS UAB üle. Omandamishinnad olid vastavalt 5,1 miljonit eurot ja 0,3 miljonit eurot. Tehingutega lisandus Apollo grupi Leedu portfelli kümme „12“ iseteenindusrestorani ja 20 Caif Cafe kohvikut, täiendades olemasolevaid KFC, Delano ja CAN CAN Pizza tegevusi. Omandamised on oluline samm Apollo grupi laienemisel Leedus. „12“ restoranide integreerimine Delanoga ja nende ümbernimetamine Delano Lunchiks on lõppjärgus, luues ühtsema ja paremini laiendatava restoranikontseptsiooni. Samuti eeldatakse integratsioonist sünergiat ühiste haldus- ja tugifunktsioonide kaudu, mis parandab Kontserni Leedu ettevõtete tegevuse tõhusust.
- ✓ Juunis sõlmis Apollo grupp Krispy Kreme Doughnut Corporationiga viieaastase arendus- ja frantsiisilepingu. Lepingu alusel on Kontsernil õigus arendada ja avada aastatel 2026–2030 Balti riikides kuni 25 Krispy Kreme müügikohta kolmes erinevas formaadis. Lisaks on Kontsernil kuni 31. detsembrini 2027 kasutatav optsioon sõlmida arendus- ja frantsiisileping Soome turu jaoks. Esimene Krispy Kreme müügikoht on plaanis avada 2026. aasta detsembri teises pooles Tallinnas Apollo Plazas. Tegemist on avatud tootmisliiniga kauplusega, kus kliendid saavad jälgida sõõrikute valmistamist. 2027. aasta esimesel poolel on Tallinnas kavas avada veel viis kuni kuus Krispy Kreme müügikohta. Leping toetab Apollo grupi pikaajalist kasvustrateegiat ja regionaalseid

laienemisplaane, lisades Kontserni portfelli ülemaailmselt tuntud kaubamärgi, mis keskendub värsketele sõõrikutele ja kohvijookidele.

- ✓ Kontsern jätkas KFC restoranivõrgustiku laiendamist Balti riikides ja Soomes. Eestis avati 2026. aasta oktoobris uus KFC restoran Viimsis ning kalendriaasta lõpuks on Balti riikides kavas avada veel restorane. Soomes avati sügisel 2 uut KFC restorani: üks Helsingi kesklinnas ja teine Kaari kaubanduskeskuses. 2026. aasta lõpuks on Soomes kavas avada veel kaks restorani Dixi kaubanduskeskuses ja Jyväskyläs, mis tähistab KFC sisenemist uude Soome linna. Nende avamiste tulemusena kasvab KFC restoranide arv Soomes kalendriaasta lõpuks 12-ni.
- ✓ Aruandeperioodil viis Kontsern Eestis ellu kaks suuremahulist rekonstrueerimisprojekti: Apollo raamatukaupluse rekonstrueerimise Kristiine Keskuses ning Lido restorani rekonstrueerimise Mustamäe Keskuses. Kristiine raamatukauplus oli rekonstrueerimise ajal ajutiselt suletud ning Mustamäe Lido restoran oli suletud 20. juunist septembri teise pooleni. Mõlema projekti eesmärk oli ruumide ajakohastamine ja kliendikogemuse parandamine.
- ✓ Vapiano lahkus Läti turult, kus tegutses üks restoran, olles varem lahkunud ka Leedu turult. See peegeldab Kontserni strateegilist otsust keskenduda Vapiano kaubamärgi tegevuses ja edasises arendamises Eesti ja Soome turgudele. 2026. aasta märtsis avas Vapiano edukalt uue restorani Tallinnas Rocca al Mare kaubanduskeskuses. Nende muudatuste järel tegutseb Vapiano kaubamärgi all kaheksa restorani, neist kuus Eestis ja kaks Soomes.
- ✓ Juunis avas Delano uue restorani Vilniuses CUP kaubanduskeskuses. Tegemist oli kaubamärgi esimese uue restorani avamisega enam kui kümne aasta jooksul. Veel üks Delano restoran avati 2026. aasta oktoobris Vilniuses GO9 kaubanduskeskuses. Need avamised toetavad Kontserni strateegiat tugevdada ja laiendada oma restoranide portfelli Leedus.
- ✓ Mais avas Kontsern Eestis Keila Keskuses uue kahe saaliga Apollo kino. Uus kino laiendab Apollo geograafilist katvust ja tugevdab Kontserni kohalolu väljaspool Eesti suurimaid linnu.
- ✓ Aruandeperioodil tehti muudatusi Apollo Group OÜ juhtimisstruktuuris. Pärast Liisi Znatokovi ametiaja lõppemist 30. oktoobril 2026 liitus nõukoguga Priit Heinaste. Nõukogu moodustas ka auditikomitee ning nimetas selle esimeheks Priit Heinaste ja liikmeks Kristjan Maaroosi. Mõlemad liikmed vastavad kohaldatavatele sõltumatuse ja kutsealase pädevuse nõuetele. Auditikomitee moodustamine tugevdab Kontserni juhtimist, finantsjärelevalvet ja riskijuhtimise raamistikku.
- ✓ 31. juulil 2026 lahkus Kadri Ärm Apollo Cinemas Balticsi tegevjuhi ametikohalt ning astus tagasi Apollo Kino OÜ (Eesti), Apollo Kino SIA (Läti) ja Apollo Kinas UAB (Leedu) juhatuse liikme ametikohtadelt. 1. augustil 2026 asus Apollo Cinemas Balticsi tegevjuhi ametikohale Leitti Mändmets.

## Finantstulemused

2026/2027. majandusaasta esimese kuue kuu konsolideeritud müügitulu oli 148,2 miljonit eurot, kasvades 19,7% võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodi 123,9 miljoni euroga. Konsolideeritud EBITDA ulatus 24,8 miljoni euroni, kasvades võrdlusperioodi 19,8 miljonilt eurolt 5,0 miljoni euro ehk 25,2% võrra. Kontserni konsolideeritud puhaskasum oli 3,2 miljonit eurot võrreldes 1,8 miljoni euroga 2025/2026. majandusaasta esimesel kuuel kuul. Põhivara kulum ja amortisatsioon suurenesid 1,7 miljoni euro võrra 15,1 miljoni euroni võrreldes võrdlusperioodi 13,4 miljoni euroga. Finantskulud suurenesid 2,0 miljoni euro võrra 6,5 miljoni euroni võrreldes eelmise majandusaasta sama perioodi 4,5 miljoni euroga.

31. oktoobri 2026 seisuga olid Kontserni kohustised kokku 273,3 miljonit eurot, suurenedes 33,4 miljoni euro võrra võrreldes 239,9 miljoni euroga 30. aprilli 2026 seisuga. Kasv tulenes peamiselt võlakirjade lisaemissioonist, uutest rendikohustistest ja äriühendustega seoses kajastatud kohustistest.

Intressimäärade ja valuutakursside kõikumised ei avaldanud 2026/2027. majandusaasta esimese kuue kuu jooksul Kontserni finantstulemustele olulist mõju. Kontserni äritehingud viiakse läbi valdavalt eurodes, mis piirab valuutariski. Kontserni võlakirjad ja omanikulaen on fikseeritud intressimääraga ning rendikohustisi kajastatakse kohaldatavate alternatiivsete laenuintressimäärade alusel. Arvestades Kontserni finantseerimis- ja kapitaliseerituse struktuuri, ei avalda turuintressimäärade kõikumised eeldatavasti olulist mõju likviidsusele. Kontserni kliendibaasi moodustavad peamiselt jaekliendid ning enamik tehinguid arveldatakse koheselt, mis piirab krediidiriski.

## Apollo jaemüügikauplused

Eesti suurim raamatu- ja meelelahutuskaupluste kett Apollo opereeris 31. oktoobri 2026 seisuga 19 jaemüügikauplust üle Eesti. Kauplused asuvad Eesti suuremates linnades ja piirkondlikes keskustes: kaheksa Tallinnas, kolm Tartus, kaks Pärnus ning üks Rakveres, Viljandis, Haapsalus, Kuressaares, Keilas ja Viimsis. Ettevõte opereerib ka e-poodi aadressil www.apollo.ee, pakkudes klientidele laia valikut raamatuid, meelelahutustooteid, kingitusi ja muid kaupu.

## Apollo Kino

Apollo Kino on Balti riikide suurim kinokett, mis opereeris 31. oktoobri 2026 seisuga Apollo Kino kaubamärgi all 20 kino. Võrgustikku kuulub 14 kino Eestis, kolm Lätis ja kolm Leedus. Ettevõtte ärimudel põhineb kolmel peamisel tuluallikal: kinopiletite müük; kaupade, toidu ja jookide müük kinodes; ning muud tulud, eelkõige kinoreklaamist ja kinosaalide rendist.

## KFC restoranid

31. oktoobri 2026 seisuga opereeris Apollo grupp Eestis, Lätis, Leedus ja Soomes 41 KFC restorani, neist 31 Balti riikides ja 10 Soomes. Restoranid tegutsevad KFC kaubamärgi omaniku Yum! Brands, Inc. tütarettevõtetega sõlmitud frantsiisilepingute alusel. Kontsern keskendub KFC restoranivõrgustiku laiendamisele ja tõhusale opereerimisele, klientide külastusarvu ja müügitulu kestlikule kasvatamisele ning toidu kvaliteedi, klienditeeninduse ja tegevuse tõhususe kõrgete standardite hoidmisele.

## Fly Chicken restoranid

Fly Chicken on Norra kiir- ja tavarestorani vahepealse kontseptsiooniga restoranikett, mis on spetsialiseerunud praetud kanast toodetele. Apollo grupp saavutas ettevõtte üle kontrolli 1. septembril 2026, mil ketti kuulus 19 restorani üle Norra. Enamik Fly Chicken müügikohti on plaanis kujundada ümber KFC restoranideks, neist kuus 2026. aastal ja ülejäänud 2027. aastal. Esimene ümberkujundatud KFC restoran avati 23. novembril 2026.

## Vapiano restoranid

31. oktoobri 2026 seisuga tegutses Vapiano rahvusvahelise frantsiisilepingu alusel kaheksa restoraniga, neist kuus Eestis ja kaks Soomes. Vapiano on rahvusvaheline vaba õhkkonnaga restoranibränd, mis pakub peamiselt värskest ja kvaliteetsest toorainest valmistatud Itaalia köögist inspireeritud roogi. Toidud valmistatakse restoranides tellimuse alusel, keskendudes värskusele ja avatud köögiga einestamiskogemusele.

Eestis asuvad Vapiano restoranid Tallinnas Artiuse, Solarise, Ülemiste ja Rocca al Mare kaubanduskeskustes, Tartus Kvartali Keskuses ning Viimsi Keskuses. Soomes asuvad mõlemad Vapiano restoranid Helsingis: kesklinnas Mikonkatu tänaval ja Itise kaubanduskeskuses.

### Lido

Lido on Läti päritolu restoranikett, millel on ulatuslik kogemus toitlustusvaldkonnas. Kontseptsioon ühendab laia valiku kohapeal valmistatud koduseid roogi ja iseteenindusmudeli, mis võimaldab klientidel valida ja kombineerida toite vastavalt oma eelistustele. Menüüd uuendatakse hooajaliselt, keskendudes värskele toorainele, ühtlasele toidukvaliteedile, kiirele teenindusele ja taskukohasusele.

31. oktoobri 2026 seisuga opereeris Lido 18 restorani, neist 13 Lätis ja viis Eestis, ning kuut jaekauplust Lätis. Kaubamärk keskendub toidu ja teeninduse kõrgete kvaliteedistandardite hoidmisele ning oma restorani- ja jaemüügivõrgustiku arendamisele Balti regioonis.

### Delano

Delano on Leedu iseteenindusrestoranide kett, mis pakub laia valikut värskelt valmistatud toite, sealhulgas traditsioonilisi Leedu roogi ja rahvusvahelist kööki. Kontseptsioon ühendab mitmekesise menüü, ühtlase toidukvaliteedi ja kiire teeninduse, võimaldades klientidel valida ja kombineerida toite vastavalt oma eelistustele.

31. oktoobri 2026 seisuga opereeris Delano Leedus nelja restorani: kahte Vilniuse Akropolise ja CUP kaubanduskeskustes, ühte Vilniuse GO9 keskuses ning ühte Klaipėda Akropolise kaubanduskeskuses. CUP restoran avati 2026. aasta juunis ja GO9 restoran 2026. aasta oktoobris, tähistades Delano restoranivõrgustiku jätkuvat laienemist.

### „12“ restoranid

„12“ on Leedu iseteenindusrestoranide kett, mis pakub igapäevaseks mugavaks einestamiseks laia valikut värskelt valmistatud toite. Apollo grupp saavutas ettevõtte üle kontrolli 1. augustil 2026, mil ketti kuulus Leedus kümme restorani. „12“ restorane integreeritakse Delanoga ja nimetatakse ümber Delano Lunchiks, luues ühtsema ja paremini laiendatava iseteenindusrestoranide kontseptsiooni.

### CAN CAN

CAN CAN Pizza on Leedu vaba õhkkonnaga restoranikett, mis pakub laia valikut pitsasid ja muid roogi taskukohase hinnaga. Kontseptsioon ühendab mitmekesise menüü, peresõbraliku restoranikeskkonna, kohapeal einestamise ja toidu kohaletoimetamise, keskendudes ühtlasele toidukvaliteedile ja taskukohasele igapäevasele einestamisele.

31. oktoobri 2026 seisuga kuulus CAN CAN Pizza võrgustikku Leedus 16 restorani, millest 15 tegutsesid ning üks, Klaipėda Akropolise kaubanduskeskuses asuv restoran, oli rekonstrueerimiseks ajutiselt suletud. Renoveerimise eesmärk on ajakohastada restorani ja kööki, säilitades peredele suunatud kontseptsiooni.

### MySushi

MySushi on Eesti suurim suširestoranide kett, mis pakub laia valikut sušit ja teisi Aasia köögist inspireeritud roogi. Kontseptsioon ühendab värske tooraine, tõhusa toiduvalmistamise ja taskukohased hinnad, teenindades kliente nii kohapeal, kaasamüügi kui ka kohaletoimetamise kaudu. Võrgustikku

kuuluvad restoranid kaubanduskeskustes, kesklinnades ja elamupiirkondades, võimaldades kaubamärgil teenindada laia kliendibaasi erinevatel einestamisjuhtudel.

31. oktoobri 2026 seisuga opereeris MySushi 29 restorani, neist 24 Eestis ja viis Lätis. Kontsern jätkab MySushi kontseptsiooni arendamist, täiustades restoraniformaate, toetades kohaletoimetamise ja kaasamüüki ning laiendades valikuliselt võrgustikku atraktiivsetes asukohtades.

### Krispy Kreme

Krispy Kreme on ülemaailmselt tuntud värskete sõõrikute ja kohvi kaubamärk, mis on eelkõige tuntud oma Original Glazed™ sõõriku ja avatud tootmisega kauplusekogemuse poolest. 2026. aasta juunis sõlmis Apollo grupp viieaastase arendus- ja frantsiisilepingu, mis annab Kontsernile õiguse arendada aastatel 2026–2030 Balti riikides kuni 25 Krispy Kreme müügikohta kolmes erinevas formaadis. Esimene avatud tootmisliiniga kauplus on kavas avada Tallinnas Apollo Plazas 2026. aasta detsembri teises pooles ning sellele järgnevad 2027. aasta esimesel poolel viis kuni kuus täiendavat müügikohta üle Tallinna.

### Caif Cafe

Caif Cafe on Leedu kohvikukett, mis pakub kohvijooke, kergeid eineid ja kaasamüügitooteid. Apollo grupp saavutas ettevõtte üle kontrolli 1. augustil 2026, lisades Kontserni Leedu restoranide ja kohvikute portfelli 20 Caif Cafe müügikohta. Keti integreerimisest oodatakse tegevussünergiat ühiste haldus- ja tugifunktsioonide kaudu.

### Blender

Blender on Eesti kohvi- ja mahlabaari kontseptsioon, mis pakub värskelt valmistatud smuutisid, mahlu, kohvijooke ja kergeid eineid, keskendudes mugavatele ja terviseteadlikele valikutele. Ettevõte alustas tegevust 2014. aasta oktoobris, mil Tallinna Ülemiste Keskuses avati esimene Blenderi kohvik.

31. oktoobri 2026 seisuga opereeris ettevõte Eestis üheksat Blenderi kohvikut ja ühte Ice Café jäätisekohvikut. Blenderi võrgustikku kuuluvad kohvikud Tallinna Ülemiste, Rocca al Mare, Kristiine, Mustamäe, Viru, Nautica ja Mustika kaubanduskeskustes ning Tartu Lõunakeskuses ja Kvartali Keskuses. Jäätisele ja sellega seotud toodetele spetsialiseerunud Ice Café asub Ülemiste Keskuses.

### Apollo grupp

Emaettevõtte põhitegevuseks on Kontserni kuuluvate ettevõtete juhtimine, finantseerimine ning tugiteenuste osutamine. Kontserni struktuuri ja aruandeperioodil toimunud muutusi on kirjeldatud lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lisades. Apollo Group OÜ põhikirja kohaselt kestab majandusaasta 1. maist kuni 30. aprillini. Käesolev lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on koostatud kuuekuulise perioodi 1. mai kuni 31. oktoober 2026 kohta.

### Töötajad

31. oktoobri 2026 seisuga töötas Apollo grupis 4 347 inimest, mis on 420 töötaja võrra rohkem kui majandusaasta alguses. Kõigist töötajatest 32% töötas Eestis, 24% Leedus, 33% Lätis, 8% Soomes ja 3% Norras.

## Finantsriskide hindamine

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

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

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

Intressikulude kattekordaja leidmiseks jagatakse viimase kaheteistkümne kuu IFRS 16 rakendamise eelne konsolideeritud EBITDA sama perioodi netointressikuluga.

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

IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised on Kontserni kui rentniku kohustised, mis on kajastatud IFRS 16 kohaselt vastavate rendiperioodide jooksul tasumisele kuuluvate tulevaste rendimaksete nüüdisväärtuses.

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

IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA on EBITDA, mida on korrigeeritud IFRS 16 rakendamise mõjuga, ning selle leidmiseks lahutatakse EBITDA-st tasutud rendikulud.

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

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

Võlakirjade tingimuste kohaselt peab korrigeeritud omakapitali määr olema vähemalt 25%, intressikulude kattekordaja vähemalt 4,0 ja finantsvõimenduse määr alla 3,5.

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

| | (tuhandetes eurodes) | 31.10.2026 | 30.04.2026 |
|---|---|---|---|
| 1 | Omakapital | 24 558 | 21 312 |
| 2 | Omanikelt saadud laenud ja kogunenud intressid | 41 789 | 40 403 |
| 3 | Laenud + rendikohustised | 209 954 | 191 177 |
| 4 | Kohustised kokku | 273 283 | 239 932 |
| 5 | IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised | 107 489 | 100 127 |
| 6 | IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud) | 26 297 | 21 929 |
| 7 | Raha ja rahalähendid | 24 532 | 18 500 |
| 8 | Netointressikulu (viimased 12 kuud) | 2 614 | 691 |
| 9 | Netovõlg (3-2-5-7) | 36 143 | 32 147 |
| 10 | Korrigeeritud omakapitali määr ((1+2)/(1+4-5) | 35% | 38% |
| 11 | Intressikulude kattekordaja (6/8) | 10,1 | 31,7 |
| 12 | Finantsvõimenduse määr (9/6) | 1,4 | 1,5 |

Kõigi finantssuhtarvude sihttasemed on täidetud kõigil käesolevas finantsaruandes esitatud aruandeperioodidel. Kontsern täidab finantstingimusi ning võlakirjade tingimustes määratletud jätkuvaid kohustuste rikkumise juhtumeid ei esine.

**Apollo Group OÜ**

**Juhatus**

# LÜHENDATUD KONSOLIDEERITUD RAAMATUPIDAMISE VAHEARUANNE

## Juhatuse kinnitus lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuandele

Juhatus kinnitab, et 2026/2027. majandusaasta II kvartali ja 6 kuu auditeerimata vahearuanne, mis koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise vahearuandest, annab õige ja õiglase ülevaate Kontserni äritegevusest, finantsseisundist ja majandustulemustest ning kirjeldab Kontserni ees seisvaid olulisi riske ja ebakindlust.



Toomas Tiivel

Juhatuse esimees



Aleksei Kadõrko

Juhatuse liige

# Lühendatud konsolideeritud koondkasumi vahearuanne

| (tuhandetes eurodes) | Lisad | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|---|
| Kliendilepingutest saadav müügitulu | 6 | 77 773 | 64 863 | 148 247 | 123 854 |
| Muud äritulud | | 470 | 379 | 1 179 | 2 400 |
| Kapitaliseeritud arendusväljaminekud | | 411 | 335 | 754 | 634 |
| Kaubad, materjal ja teenused | 7 | -28 811 | -23 916 | -54 959 | -45 655 |
| Tegevuskulud | 8 | -12 948 | -11 567 | -24 238 | -22 372 |
| Hüvitised töötajatele | 9 | -24 013 | -20 134 | -46 221 | -39 076 |
| Põhivara kulum | 11,12 | -8 001 | -6 957 | -15 062 | -13 371 |
| **Ärikasum/(-kahjum)** | | **4 881** | **3 003** | **9 700** | **6 414** |
| Finantskulud | | -3 330 | -2 268 | -6 464 | -4 474 |
| Finantstulud | | 104 | 0 | 193 | 0 |
| **Kasum/(-kahjum) enne maksustamist** | | **1 655** | **735** | **3 429** | **1 940** |
| Tulumaksukulu | | -62 | -28 | -182 | -92 |
| **Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)** | | **1 593** | **707** | **3 247** | **1 848** |
| Emaettevõtte omanikele kuuluv osa | | 1 593 | 614 | 3 247 | 1 677 |
| Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa | | 0 | 93 | 0 | 171 |
| | | | | | |
| Muu koondkasum/(-kahjum) | | | | | |
| **Aruandeperioodi koondkasum(-kahjum) kokku** | | **1 593** | **707** | **3 247** | **1 848** |
| Emaettevõtte omanikele kuuluv osa | | 1 593 | 614 | 3 247 | 1 677 |
| Mittekontrollivale osalusele kuuluv osa | | 0 | 93 | 0 | 171 |

*Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.*

# Lühendatud konsolideeritud finantsseisundi vahearuanne

| (tuhandetes eurodes) | Lisad | 31.10.2026 | 30.04.2026 |
|---|---|---|---|
| **VARAD** | | | |
| **Käibevarad** | | | |
| Raha | | 24 532 | 18 500 |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded | | 5 983 | 3 340 |
| Ettemaksed | | 1 889 | 1 579 |
| Varud | | 6 865 | 6 190 |
| **Käibevarad kokku** | | **39 269** | **29 608** |
| **Põhivarad** | | | |
| Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad | | 1 888 | 1 553 |
| Materiaalne põhivara | 12 | 166 954 | 154 970 |
| Immateriaalne põhivara | 11 | 89 731 | 75 114 |
| **Põhivarad kokku** | | **258 573** | **231 637** |
| **VARAD KOKKU** | | **297 842** | **261 245** |
| | | | |
| **KOHUSTISED JA OMAKAPITAL** | | | |
| **Lühiajalised kohustised** | | | |
| Laenud | 13 | 1 050 | 397 |
| Rendikohustised | 13 | 16 527 | 13 427 |
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | 14 | 62 489 | 47 856 |
| **Lühiajalised kohustised kokku** | | **80 066** | **61 680** |
| **Pikaajalised kohustised** | | | |
| Laenud | 13 | 99 916 | 89 007 |
| Rendikohustised | 13 | 92 460 | 88 346 |
| Muud pikaajalised finantskohustised | | 361 | 417 |
| Edasilükkunud tulumaksu kohustised | | 480 | 482 |
| **Pikaajalised kohustised kokku** | | **193 217** | **178 252** |
| **Kohustised kokku** | | **273 283** | **239 932** |
| | | | |
| **Omakapital** | | | |
| Osakapital | | 3 | 3 |
| Muud reservid | | 86 414 | 86 414 |
| Akumuleeritud kahjum | | -61 858 | -65 104 |
| **Omakapital kokku** | | **24 559** | **21 313** |
| **KOHUSTISED JA OMAKAPITAL KOKKU** | | **297 842** | **261 245** |

*Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.*

# Lühendatud konsolideeritud rahavoogude vahearuanne

| (tuhandetes eurodes) | Lisad | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Rahavood äritegevusest** | | | | | |
| Aruandeperioodi kasum/(-kahjum) | | 1 593 | 707 | 3 247 | 1 848 |
| Korrigeerimised: | | | | | |
| Finantstulud ja -kulud | | 3 226 | 2 268 | 6 271 | 4 474 |
| Põhivara kulum | 11,12 | 8 001 | 6 957 | 15 062 | 13 371 |
| Materiaalse ja immateriaalse põhivara müük ja mahakandmine | 11,12 | 110 | -13 | 110 | -738 |
| Tulumaks | | 63 | 28 | 182 | 93 |
| Korrigeerimised kokku: | | 11 400 | 9 240 | 21 625 | 17 200 |
| Käibekapitali muutused: | | | | | |
| Nõuete ja ettemaksete muutus | | -1 995 | -2 087 | -2 661 | -1 426 |
| Varude muutus | | -9 | 173 | -399 | -102 |
| Kohustiste ja ettemaksete muutus | | -756 | 1 751 | -3 | 683 |
| Makstud ettevõtte tulumaks | | -76 | -141 | -275 | -242 |
| **Rahavood äritegevusest** | | **10 157** | **9 643** | **21 534** | **17 962** |
| | | | | | |
| **Rahavood investeerimistegevusest** | | | | | |
| Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel | 11,12 | -6 862 | -5 511 | -10 408 | -11 387 |
| Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist | | 1 750 | 0 | 1 750 | 1 600 |
| Tasutud äritegevuse soetamisel (miinus omandatud raha) | 5 | -4 922 | 1 790 | -4 922 | 1 790 |
| Laekunud intressid | | 94 | 0 | 153 | 0 |
| **Rahavood investeerimistegevusest kokku** | | **-9 940** | **-3 721** | **-13 427** | **-7 997** |
| | | | | | |
| **Rahavood finantseerimistegevusest** | | | | | |
| Saadud laenud | 13 | 0 | 0 | 9 438 | 0 |
| Saadud laenude tagasimaksed | 13 | 0 | -1 082 | -1 | -1 774 |
| Rendimaksed | 13 | -3 845 | -3 319 | -7 263 | -6 309 |
| Arvelduskrediidi muutus | 13 | 0 | -963 | 0 | 2 246 |
| Makstud intressid | 13 | -2 459 | -1 840 | -4 249 | -3 623 |
| Tehingud mittekontrolliva osalusega | 5 | 0 | 0 | 0 | -1 000 |
| **Rahavood finantseerimistegevusest kokku** | | **-6 304** | **-7 204** | **-2 075** | **-10 460** |
| | | | | | |
| **Rahavood kokku** | | **-6 087** | **-1 281** | **6 032** | **-496** |
| | | | | | |
| Raha perioodi alguses | | 30 619 | 4 022 | 18 500 | 3 237 |
| Raha perioodi lõpus | | 24 532 | 2 741 | 24 532 | 2 741 |
| **Raha netomuutus** | | **-6 087** | **-1 281** | **6 032** | **-496** |

*Kaasnevad lisad on käesoleva lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande lahutamatud osad.*

# Lühendatud konsolideeritud omakapitali muutuste vahearuanne

| (tuhandetes eurodes) | Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Osakapital | Muud reservid | Jaotamata kasum/(-kahjum) | Kokku | Mitte-kontrolliv osalus | Omakapital kokku |
| **Saldo 30. aprilli 2025 seisuga** | **3** | **86 414** | **-58 215** | **28 201** | **-322** | **27 880** |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0 | 0 | 1 677 | **1 677** | 171 | **1 848** |
| Muu koondkasum | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | **0** |
| Aruandeperioodi koondkasum | 0 | 0 | 1 677 | **1 677** | 171 | **1 848** |
| **Saldo 31. oktoobri 2025 seisuga** | **3** | **86 414** | **-56 538** | **29 878** | **-151** | **29 728** |

| (tuhandetes eurodes) | Emaettevõtte omanikele kuuluv omakapital kokku | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Osakapital | Muud reservid | Jaotamata kasum/(-kahjum) | Kokku | Mitte-kontrolliv osalus | Omakapital kokku |
| **Saldo 30. aprilli 2026 seisuga** | **3** | **86 414** | **-65 104** | **21 313** | **0** | **21 313** |
| Aruandeperioodi puhaskasum | 0 | 0 | 3 247 | **3 247** | 0 | **3 247** |
| Muu koondkasum | 0 | 0 | 0 | **0** | 0 | **0** |
| Aruandeperioodi koondkasum | 0 | 0 | 3 247 | **3 247** | 0 | **3 247** |
| **Saldo 31. oktoobri 2026 seisuga** | **3** | **86 414** | **-61 858** | **24 559** | **0** | **24 559** |

*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: emaettevõte, ettevõte) ja tema tütarettevõtete (edaspidi koos: kontsern) lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuande (edaspidi ka: vahearuanne) 31. oktoobril 2026 lõppenud II kvartali ja 6 kuu kohta avaldamiseks heaks 24. novembril 2026.

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

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

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

## Lisa 2 Koostamise alus ja muudatused kontserni arvestuspõhimõtetes

Käesolev lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne 31. oktoobril 2026 lõppenud II kvartali ja 6 kuu kohta on koostatud kooskõlas rahvusvahelise raamatupidamisstandardiga IAS 34 „Vahefinantsaruanded“ ning kuna see ei sisalda kõiki aastaaruannetes nõutud andmeid ja avalikustatavat informatsiooni, tuleks seda lugeda koos kontserni esimese IFRS-iga kooskõlas koostatud raamatupidamise aastaaruandega 30. aprillil 2026 lõppenud majandusaasta kohta, mis koostati kooskõlas IFRS-i raamatupidamisstandarditega, nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu poolt (IFRS). Kontsern on koostanud aruande tegevuse jätkuvuse alusel.

Vahearuande koostamine nõuab juhtkonnalt otsuste tegemist, hinnangute andmist ja eelduste kasutamist, 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 eelmise majandusaasta raamatupidamise aastaaruandes. Eelmise majandusaasta aruandes kajastatud summade hinnangutes ei ole käesoleval vahearuande perioodil toimunud olulisi muutusi.

Lühendatud konsolideeritud raamatupidamise vahearuanne on esitatud eurodes (EUR), mis on ühtlasi emaettevõtte ja kõigi tütarettevõtete arvestusvaluuta, välja arvatud Fly Chicken AS, mille arvestusvaluuta on Norra kroon (NOK). Ümardamise tõttu võivad tabelites toodud andmed mõnevõrra erineda.

## Lisa 3 Finantsriskide juhtimine

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

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

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

**Krediidirisk**

Krediidirisk on risk, et tehingu vastaspool ei täida finantsinstrumendist või kliendilepingust tulenevaid kohustusi ja see toob 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. Kõrvalekaldeid rahavoogudes leevendatakse avatud krediidiliiniga. Pikaajalist likviidsusriski juhitakse iga-aastase eelarve koostamise ning järgmiseks 3–5 aastaks finantseerimisstrateegia kehtestamisega.

31. oktoobri 2026 seisuga oli kontserni käibekapital negatiivne summas 40 798 tuhat eurot (30. aprill 2026: 32 072 tuhat eurot). Kuna aga kontserni jaemüügitulude iseloomust tulenevalt laekub enamik raha klientidelt tehingu tegemise hetkel, samas kui tarnijatega kokkulepitud maksetähtajad on oluliselt pikemad, on lühiajalised kohustised jooksvate sissetulevate rahavoogudega kaetud.

**Tururisk**

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

**Kapitali juhtimine**

Hetkel finantseeritakse kontserni tegevust omakapitali, omanikelt saadud pikaajalise allutatud laenu (sisult 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 kontserni 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 aruandekvartalis ei muutunud.

**Finantsinstrumentide õiglase väärtuse mõõtmine**

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

Kontserni pikaajaliste laenukohustiste, sealhulgas omanikulaenu ja võlakirjade intressimäärad kajastavad valitsevaid turutingimusi. Juhtkonna hinnangul ei ole kontserni riskimarginaalid ega turuintressimäärad võrreldes nende finantseerimiskokkulepete sõlmimise ajaga oluliselt muutunud.

Seetõttu on juhtkonna hinnangul kontserni pikaajaliste laenukohustiste, omanikulaenu ja võlakirjade õiglased väärtused ligilähedased nende bilansilistele maksumustele.

## Lisa 4 Segmendiaruandlus

Kontsern on määratlenud ärisegmendid lähtudes juhatusele ja nõukogule regulaarselt esitatavatest aruannetest. Kõrgeim äritegevust puudutavate otsuste langetaja jälgib kontserni tulemusi segmentide kaupa, milleks on meelelahutus, frantsiisirestoranid, oma restoranid ja muud tegevused. Muud tegevused hõlmavad peamiselt tugifunktsioone ja IT-teenuseid, mida osutatakse peamiselt kontserni ettevõtetele.

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

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

Kontsernil ei ole ühtegi suuremat klienti.

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

- ✓ Meelelahutus: Apollo kinod ja Apollo jaemüügikauplused.
- ✓ Frantsiisirestoranid: KFC restoranid Balti riikides ja Soomes, Fly Chicken Norras ning Vapiano restoranid Eestis ja Soomes.
- ✓ Oma restoranid: Lido, MySushi ja Apollo kohvikud Balti riikides ning Delano, CAN CAN, Caif Café ja Restoranas 12 Leedus.
- ✓ Muud tegevused: digilahendused ja valdusettevõtted (segmentidele teenuseid osutavad ettevõtted) Balti riikides.

Järgmistes tabelites on toodud andmed kontserni tegevussegmentide tulude ja kasumi kohta vastavalt 31. oktoobril 2026 ja 2025 lõppenud II kvartali ja 6 kuu jooksul.

| (tuhandetes eurodes) | Meele-lahutus | Frantsiisi-restoranid | Oma restoranid | Muud tegevused | Segmentide-vahelised elimineeri-mised | II kvartal 2026/2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Müügitulu kontserniväliselt klientidelt | 18 060 | 21 066 | 38 575 | 72 | 0 | 77 773 |
| Segmentidevaheline müügitulu | 20 | 85 | 69 | 2 889 | -3 063 | 0 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu** | **18 080** | **21 151** | **38 644** | **2 961** | **-3 063** | **77 773** |
| Muud äritulud | 215 | 34 | 178 | 213 | -170 | 470 |
| Kapitaliseeritud arenduskulud | 0 | 50 | 9 | 352 | 0 | 411 |
| Kaubad, materjal ja teenused | -7 854 | -8 292 | -12 759 | -55 | 149 | **-28 811** |
| Tegevuskulud | -3 880 | -4 252 | -6 135 | -1 681 | 3 000 | -12 948 |
| Hüvitised töötajatele | -2 640 | -6 611 | -12 946 | -1 900 | 84 | -24 013 |
| Põhivara kulum | -2 336 | -2 675 | -2 718 | -272 | 0 | -8 001 |
| **Ärikasum/(-kahjum)** | **1 585** | **-595** | **4 273** | **-382** | **0** | **4 881** |
| Finantskulud | -919 | -833 | -443 | -2 124 | 989 | -3 330 |
| Finantstulud | 77 | 52 | 44 | 920 | -989 | 104 |
| **Kasum/(-kahjum) enne tulumaksu** | **743** | **-1 376** | **3 874** | **-1 586** | **0** | **1 655** |
| Tulumaksukulu | -59 | -4 | 1 | 0 | 0 | -62 |
| **Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)** | **684** | **-1 380** | **3 875** | **-1 586** | **0** | **1 593** |
| | | | | | | |
| EBITDA | 3 921 | 2 080 | 6 992 | -111 | 0 | 12 882 |

| (tuhandetes eurodes) | Meele-lahutus | Frantsiisi-restoranid | Oma restoranid | Muud tegevused | Segmentide-vahelised elimineeri-mised | II kvartal 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Müügitulu kontserniväliselt klientidelt | 14 256 | 20 063 | 30 383 | 161 | 0 | 64 863 |
| Segmentidevaheline müügitulu | 22 | 127 | 206 | 1 914 | -2 269 | 0 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu** | **14 278** | **20 190** | **30 589** | **2 075** | **-2 269** | **64 863** |
| Muud äritulud | 117 | 44 | 167 | 159 | -108 | 379 |
| Kapitaliseeritud arenduskulud | 0 | 66 | 19 | 250 | 0 | 335 |
| Kaubad, materjal ja teenused | -6 383 | -7 642 | -10 118 | -58 | 285 | -23 916 |
| Tegevuskulud | -3 363 | -4 139 | -5 074 | -860 | 1 869 | -11 567 |
| Hüvitised töötajatele | -2 260 | -6 018 | -10 434 | -1 645 | 223 | -20 134 |
| Põhivara kulum | -2 336 | -2 142 | -2 234 | -245 | 0 | -6 957 |
| **Ärikasum/(-kahjum)** | **53** | **359** | **2 915** | **-324** | **0** | **3 003** |
| Finantskulud | -859 | -824 | -446 | -950 | 811 | -2 268 |
| Finantstulud | 37 | 30 | 35 | 709 | -811 | 0 |
| **Kasum/(-kahjum) enne tulumaksu** | **-769** | **-435** | **2 504** | **-565** | **0** | **735** |
| Tulumaksukulu | 1 | -23 | -6 | 0 | 0 | -28 |
| **Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)** | **-768** | **-458** | **2 498** | **-565** | **0** | **707** |
| | | | | | | |
| EBITDA | 2 389 | 2 501 | 5 149 | -79 | 0 | 9 960 |

| (tuhandetes eurodes) | Meele-lahutus | Frantsiisi-restoranid | Oma restoranid | Muud tegevused | Segmentide-vahelised elimineeri-mised | 6 kuud 2026/2027 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Müügitulu kontserniväliselt klientidelt | 34 830 | 39 777 | 73 487 | 153 | 0 | 148 247 |
| Segmentidevaheline müügitulu | 37 | 154 | 143 | 5 345 | -5 679 | 0 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu** | **34 867** | **39 931** | **73 630** | **5 498** | **-5 679** | **148 247** |
| Muud äritulud | 688 | 68 | 328 | 423 | -328 | 1 179 |
| Kapitaliseeritud arenduskulud | 0 | 86 | 21 | 647 | 0 | 754 |
| Kaubad, materjal ja teenused | -15 087 | -15 592 | -24 460 | -109 | 289 | -54 959 |
| Tegevuskulud | -7 521 | -7 897 | -11 461 | -2 693 | 5 334 | -24 238 |
| Hüvitised töötajatele | -5 263 | -12 189 | -25 303 | -3 850 | 384 | -46 221 |
| Põhivara kulum | -4 723 | -4 491 | -5 296 | -552 | 0 | -15 062 |
| **Ärikasum/(-kahjum)** | **2 961** | **-84** | **7 459** | **-636** | **0** | **9 700** |
| Finantskulud | -1 802 | -1 576 | -831 | -4 087 | 1 832 | -6 464 |
| Finantstulud | 137 | 103 | 73 | 1 712 | -1 832 | 193 |
| **Kasum/(-kahjum) enne tulumaksu** | **1 296** | **-1 557** | **6 701** | **-3 011** | **0** | **3 429** |
| Tulumaksukulu | -134 | -18 | -30 | 0 | 0 | -182 |
| **Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)** | **1 162** | **-1 575** | **6 671** | **-3 011** | **0** | **3 247** |
| | | | | | | |
| EBITDA | 7 684 | 4 407 | 12 756 | -85 | 0 | 24 762 |

*EBITDA = ärikasum + põhivara kulum ja amortisatsioon + tütarettevõtte müügist saadud kasum/(-kahjum)*

| (tuhandetes eurodes) | Meele-lahutus | Frantsiisi-restoranid | Oma restoranid | Muud tegevused | Segmentide-vahelised elimineeri-mised | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Müügitulu kontserniväliselt klientidelt | 28 052 | 38 622 | 56 866 | 314 | 0 | 123 854 |
| Segmentidevaheline müügitulu | 36 | 327 | 395 | 3 740 | -4 498 | 0 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu** | **28 088** | **38 949** | **57 261** | **4 054** | **-4 498** | **123 854** |
| Muud äritulud | 961 | 174 | 471 | 1 007 | -213 | 2 400 |
| Kapitaliseeritud arenduskulud | 0 | 142 | 24 | 468 | 0 | 634 |
| Kaubad, materjal ja teenused | -12 384 | -14 603 | -19 108 | -115 | 555 | -45 655 |
| Tegevuskulud | -6 692 | -8 147 | -9 704 | -1 581 | 3 752 | -22 372 |
| Hüvitised töötajatele | -4 588 | -11 994 | -19 855 | -3 043 | 404 | -39 076 |
| Põhivara kulum | -4 617 | -4 159 | -4 101 | -494 | 0 | -13 371 |
| **Ärikasum/(-kahjum)** | **768** | **362** | **4 988** | **296** | **0** | **6 414** |
| Finantskulud | -1 786 | -1 681 | -863 | -1 773 | 1 629 | -4 474 |
| Finantstulud | 77 | 56 | 50 | 1 446 | -1 629 | 0 |
| **Kasum/(-kahjum) enne tulumaksu** | **-941** | **-1 263** | **4 175** | **-31** | **0** | **1 940** |
| Tulumaksukulu | -32 | -44 | -16 | 0 | 0 | -92 |
| **Aruandeperioodi kasum/(-kahjum)** | **-973** | **-1 307** | **4 159** | **-31** | **0** | **1 848** |
| | | | | | | |
| EBITDA | 5 385 | 4 521 | 9 089 | 790 | 0 | 19 785 |

*EBITDA = ärikasum + põhivara kulum ja amortisatsioon + tütarettevõtte müügist saadud kasum/(-kahjum)*

| (tuhandetes eurodes) | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| **Ärikasum/(-kahjum)** | **4 881** | **3 003** | **9 700** | **6 414** |
| Põhivara kulum ja väärtuse langus | 8 001 | 6 957 | 15 062 | 13 371 |
| **EBITDA kokku** | **12 882** | **9 960** | **24 762** | **19 785** |
| *Meelelahutus* | *3 921* | *2 389* | *7 684* | *5 385* |
| *Frantsiisirestoranid* | *2 080* | *2 501* | *4 407* | *4 521* |
| *Oma restoranid* | *6 992* | *5 149* | *12 756* | *9 089* |
| *Muud tegevused* | *-111* | *-79* | *-85* | *790* |

## Lisa 5 Kontserni struktuur

### Tütarettevõtted

Apollo Group OÜ kontserni kuuluvad:

| Tütarettevõte | Asukohamaa | Tegevusvaldkond | 31.10.2026 | 30.04.2026 |
|---|---|---|---|---|
| Apollo Kauplused OÜ | Eesti | Jaemüük | 100% | 100% |
| APL Restaurants OR SIA | Läti | Muu | 100% | 100% |
| RE Minija UAB | Leedu | Muu | 100% | 100% |
| Apollo Lithuania UAB | Leedu | Valdusettevõtete tegevus | 100% | 100% |
| RE Latvia SIA | Läti | Muu | 100% | 100% |
| APL Skypark OÜ | Eesti | Muu | 100% | 100% |
| APL Fast Food UAB | Leedu | Muu | 100% | 100% |
| APL Fresh Food OÜ | Eesti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| APL Fresh Food SIA | Läti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| APL Fresh Food UAB | Leedu | Toitlustamine | 100% | 100% |
| APL Fresh Food OY | Soome | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Apollo Kohvikud OÜ | Eesti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| APL Latvia SIA | Läti | Valdusettevõtete tegevus | 100% | 100% |
| Apollo Kino OÜ | Eesti | Kinofilmide linastamine | 100% | 100% |
| Apollo Kino SIA | Läti | Kinofilmide linastamine | 100% | 100% |
| Apollo Kinas UAB | Leedu | Kinofilmide linastamine | 100% | 100% |
| Vapi People OÜ | Eesti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Piano Origo SIA | Läti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Piano Pilaite UAB | Leedu | Muu | 100% | 100% |
| Piano Ozas UAB | Leedu | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Piano Holding OY | Soome | Valdusettevõtete tegevus | 100% | 100% |
| FIN-Piano OY | Soome | Toitlustamine | 100% | 100% |
| ITS-Piano OY | Soome | Toitlustamine | 100% | 100% |
| APL Digital Solutions OÜ | Eesti | Muu | 100% | 100% |
| APL Food Production OÜ | Eesti | Muu | 100% | 100% |
| MySushi OÜ | Eesti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| MySushi SIA | Läti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| LIDO AS | Läti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Lido Eesti OÜ | Eesti | Toitlustamine | 100% | 100% |
| LIDO nekustamie īpašumi SIA | Läti | Muu | 100% | 100% |
| LIDO Māja SIA | Läti | Muu | 100% | 100% |
| KM Properties SIA | Läti | Muu | 100% | 100% |
| MealMakers SIA | Läti | Toitlustamine | 100% | 0% |
| Delano UAB | Leedu | Toitlustamine | 100% | 100% |
| Apollo Pay OÜ | Eesti | Muu | 100% | 100% |
| Restorani Dvylika UAB | Leedu | Toitlustamine | 100% | 0% |
| Ccf kavinės UAB | Leedu | Toitlustamine | 100% | 0% |
| APL Sweets OÜ | Eesti | Muu | 100% | 0% |
| Fly Chicken AS | Norra | Toitlustamine | 100% | 0% |

## Äriühendused ja struktuurimuudatused perioodil 1. mai 2026 – 31. oktoober 2026

### Restorani Dvylika UAB omandamine

1. augustil 2026 omandas kontsern 100% Leedus registreeritud börsil noteerimata ettevõtte RESTORANI DVYLIKA UAB hääleõigusega osadest. Ettevõte opereerib tuntud iseteenindusrestoranide ketti „12“. Äriühendus on kajastatud ostumeetodil. Vahearuanne hõlmab ettevõtte tulemusi omandamise kuupäevale järgnenud kolme kuu jooksul.

„12“ restoranide eristatavate varade ja kohustiste õiglased väärtused omandamise kuupäeval olid järgmised:

| (tuhandetes eurodes) | 01.08.2026 Omandamisel kajastatud õiglane väärtus |
|---|---|
| Raha ja rahalähendid | 357 |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded | 222 |
| Varud | 44 |
| Materiaalne põhivara | 4 754 |
| Immateriaalne põhivara | 7 |
| Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad | 232 |
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | -1 005 |
| Edasilükkunud tulumaksu kohustised | -1 |
| Pikaajalised eraldised | -5 |
| Rendikohustised | -3 611 |
| **Eristatavad netovarad õiglases väärtuses kokku** | **994** |
| Firmaväärtus | 4 073 |
| **Ostu eest üleantud tasu** | **5 067** |
| | |
| **Omandamise rahavoogude analüüs:** | |
| Tütarettevõttega omandatud raha (kajastatud investeerimistegevuse rahavoogudes) | 357 |
| Tasutud raha | -5 067 |
| **Omandamise netorahavoog** | **-4 710** |

Äriühenduse eest tasuti kokku 5 067 tuhat eurot.

## Ccf kavinės UAB omandamine

1. augustil 2026 omandas kontsern 100% Leedus registreeritud börsil noteerimata ettevõtte Ccf kavinės UAB hääleõigusega osadest. Ettevõte opereerib tuntud kohvikuketti „Caif Cafe“. Äriühendus on kajastatud ostumeetodil. Vahearuanne hõlmab ettevõtte tulemusi omandamise kuupäevale järgnenud kolme kuu jooksul.

Caif Cafe eristatavate varade ja kohustiste õiglased väärtused omandamise kuupäeval olid järgmised:

| (tuhandetes eurodes) | 01.08.2026<br>Omandamisel kajastatud õiglane väärtus |
|---|---|
| Raha ja rahalähendid | 55 |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded | 20 |
| Varud | 77 |
| Materiaalne põhivara | 1 199 |
| Immateriaalne põhivara | 4 |
| Korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad | 48 |
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | -700 |
| Rendikohustised | -898 |
| **Eristatava netovara õiglane väärtus kokku** | **-195** |
| Firmaväärtus | 468 |
| **Ostu eest üleantud tasu** | **273** |
| | |
| **Rahavoogude analüüs omandamisel:** | |
| Tütarettevõttega koos omandatud rahavood (kajastatud rahavoogudena investeerimistegevusest) | 55 |
| Makstud raha | -273 |
| **Omandamisega kaasnevad rahavood** | **-218** |

Äriühenduse eest tasuti kokku 273 tuhat eurot.

## Fly Chicken AS-i omandamine

1. septembril 2026 saavutas Apollo grupp koostöös MM Grupi ja KFC frantsiisiandjaga kontrolli Norra kiirtoidurestoranide keti Fly Chicken üle osana oma strateegilisest laienemisest Norra turule. Äriühendus on kajastatud ostumeetodil. Vahearuanne hõlmab ettevõtte tulemusi omandamise kuupäevale järgnenud kahe kuu jooksul.

| (tuhandetes eurodes) | 01.09.2026<br>Omandamisel kajastatud õiglane väärtus |
|---|---|
| Raha ja rahalähendid | 194 |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded | 350 |
| Varud | 155 |
| Materiaalne põhivara | 6 530 |
| Immateriaalne põhivara | 5 |
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | -1 987 |
| Rendikohustised | -4 903 |
| **Eristatava netovara õiglane väärtus kokku** | **344** |
| Firmaväärtus | 9 755 |
| **Ostu eest üleantud tasu** | **10 099** |
| | |
| **Rahavoogude analüüs omandamisel:** | |
| Tütarettevõttega koos omandatud rahavood (kajastatud rahavoogudena investeerimistegevusest) | 194 |
| Makstud raha | 0 |
| **Omandamisega kaasnevad rahavood** | **194** |

Vahearuande perioodil äriühendustega seoses makseid ei tehtud.

## MealMakers SIA omandamine

2026. aasta septembris omandas kontsern oma 100%-lise tütarettevõtte AS Lido kaudu 100% Lätis registreeritud börsil noteerimata ettevõtte SIA MealMakers hääleõigusega osadest. Ettevõtte registreeritud põhitegevusala on valmistoitude tootmine.

| (tuhandetes eurodes) | 01.09.2026<br>Omandamisel kajastatud õiglane väärtus |
|---|---|
| Raha ja rahalähendid | 1 |
| Nõuded ostjate vastu ja muud nõuded | 11 |
| Materiaalne põhivara | 1 127 |
| Võlad tarnijatele ja muud võlad | -640 |
| Rendikohustised | -691 |
| **Eristatava netovara õiglane väärtus kokku** | **-192** |
| Firmaväärtus | 381 |
| **Ostu eest üleantud tasu** | **189** |
| | |
| **Rahavoogude analüüs omandamisel:** | |
| Tütarettevõttega koos omandatud rahavood (kajastatud rahavoogudena investeerimistegevusest) | 1 |
| Makstud raha | -189 |
| **Omandamisega kaasnevad rahavood** | **-188** |

Äriühenduse eest tasuti kokku 189 tuhat eurot.

## Äriühendused ja struktuurimuudatused perioodil 1. mai 2025 – 31. oktoober 2025

### Delano UAB omandamine

2025. aasta septembris omandas kontsern 100% Leedus asuva börsil noteerimata ettevõtte Delano UAB (Delano) hääleõiguslikest aktsiatest. Ettevõte opereerib tuntud restoranikette „Delano“ ja „CanCan“. Äriühendus on kajastatud ostumeetodil. Vahearuanne hõlmab Delano tulemusi omandamise kuupäevale järgnenud kahe kuu jooksul.

Delano eristatavate varade ja kohustiste õiglased väärtused omandamise kuupäeval olid järgmised:

| (tuhandetes eurodes) | 01.09.2025<br>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 tulumaksu kohustised | -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 | -650 |
| **Omandamisega kaasnevad rahavood** | **1 790** |

Äriühenduse eest tasuti kokku 650 tuhat eurot, tasaarvestati kokku 1 527 tuhat eurot ning tulevikus kuulub tasumisele 17 943 tuhat eurot.

### Muud muutused kontserni struktuuris

31. oktoobril 2025 lõppenud 6 kuu jooksul tasuti varasematel aastatel omandatud mittekontrollivate osaluste eest 1 000 tuhat eurot.

## Lisa 6 Kliendilepingutest saadav müügitulu

Allpool on esitatud kontserni kliendilepingutest saadava müügitulu jaotus:

| (tuhandetes eurodes)<br>Kauba või teenuse liik | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Toitlustamine | 64 941 | 53 073 | 123 941 | 101 392 |
| Kinofilmide linastamine | 6 955 | 5 045 | 13 772 | 10 302 |
| Raamatute ja muude meelelahutustoodete jaemüük | 5 176 | 4 705 | 9 193 | 8 537 |
| Muude teenuste müügitulu | 700 | 2 041 | 1 341 | 3 623 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku** | **77 772** | **64 864** | **148 247** | **123 854** |

| (tuhandetes eurodes)<br>Geograafilised piirkonnad | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Riigid | | | | |
| Eesti | 27 019 | 23 857 | 51 874 | 46 045 |
| Läti | 27 227 | 24 692 | 53 977 | 49 676 |
| Leedu | 16 606 | 11 964 | 30 578 | 19 801 |
| Soome | 4 663 | 4 322 | 9 533 | 8 279 |
| Norra | 2 228 | 0 | 2 228 | 0 |
| Muu | 29 | 29 | 57 | 53 |
| **Müügitulu kokku** | **77 772** | **64 864** | **148 247** | **123 854** |

| (tuhandetes eurodes)<br>Müügitulu kajastamise ajastus | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Tulu, mida kajastatakse kindlal ajahetkel | 77 704 | 64 662 | 148 089 | 123 438 |
| Tulu, mida kajastatakse aja jooksul | 68 | 202 | 157 | 417 |
| **Kliendilepingutest saadav müügitulu kokku** | **77 772** | **64 864** | **148 247** | **123 854** |

## Lisa 7 Kaubad, materjal ja teenused

| (tuhandetes eurodes) | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Müügiks ostetud kaubad | -27 004 | -22 291 | -51 420 | -42 505 |
| Transpordikulud | -570 | -432 | -1 066 | -847 |
| Frantsiisitasud | -1 228 | -1 171 | -2 440 | -2 260 |
| Muud müüdud kaupadega seotud kulud | -8 | -22 | -33 | -44 |
| **Kaubad, materjal ja teenused kokku** | **-28 811** | **-23 916** | **-54 959** | **-45 655** |

## Lisa 8 Tegevuskulud

| (tuhandetes eurodes) | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Lühiajalised rendikulud | -796 | -547 | -1 538 | -1 175 |
| Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud ja muutuvad rendi maksed (lisa 10) | -423 | -382 | -761 | -764 |
| Kommunaal- ja muud ruumide kulud | -5 089 | -4 685 | -9 790 | -8 968 |
| Reklaami- ja turunduskulud | -1 839 | -2 008 | -3 521 | -3 523 |
| IT-kulud | -972 | -978 | -1 849 | -1 848 |
| Lähetus- ja transpordikulud | -680 | -570 | -1 183 | -1 098 |
| Pangateenustasud | -449 | -323 | -835 | -638 |
| Töötajate koolitamise, tervishoiu ja erisoodustuse kulud | -653 | -708 | -1 253 | -1 599 |
| Konsultatsioonikulud | -579 | -118 | -808 | -271 |
| Muud turustuskulud | -1 468 | -1 248 | -2 700 | -2 488 |
| **Tegevuskulud kokku** | **-12 948** | **-11 567** | **-24 238** | **-22 372** |

## Lisa 9 Hüvitised töötajatele

| (tuhandetes eurodes) | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Tööjõukulud | -19 783 | -16 477 | -38 001 | -31 736 |
| Sotsiaalmaksud | -4 230 | -3 657 | -8 220 | -7 340 |
| **Hüvitised töötajatele kokku** | **-24 013** | **-20 134** | **-46 221** | **-39 076** |
| *Keskmine töötajate arv aruandeperioodil, taandatuna täistööajale* | 3 206 | 2 875 | 3 121 | 2 759 |

## Lisa 10 Rendid

Kontsern rendib peamiselt restorani- ja kaupluseruume, kinopindu ning seadmeid. Rendilepingud sõlmitakse tavaliselt kindlaks perioodiks ning need võivad sisaldada pikendamisvõimalusi. Renditingimused lepitakse kokku individuaalselt ning lepingud sisaldavad erinevaid tingimusi. Rendilepingutes kasutatakse erinevaid hinnastamisviise: fikseeritud maksed, indeksist sõltuvad maksed ning ainult muutuvate rendimaksetega kokkulepped. Rendilepingud ei sisalda finantstingimusi. Allpool on esitatud kontserni vahearuandes kajastatud rendikohustised ja vastavad kasutusõiguse varad.

Allpool on esitatud kajastatud kasutusõiguse varade bilansilised maksumused ja nende muutused perioodi jooksul:

| (tuhandetes eurodes) | Ehitised ja rajatised | Masinad ja seadmed | Kokku |
|---|---|---|---|
| **Seisuga 30. aprill 2026** | **92 078** | **653** | **92 731** |
| Lisandumised | 3 552 | 0 | 3 552 |
| Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5) | 10 104 | 0 | 10 104 |
| Kasutusõiguse varade korrigeerimine | 1 143 | 0 | 1 143 |
| Väljaminekud | -402 | 0 | -402 |
| Valuutakursi erinevused | 230 | 0 | 230 |
| Kulum | -8 089 | -126 | -8 215 |
| **Seisuga 31. okroober 2026** | **98 616** | **527** | **99 143** |

Rendikohustiste tähtaegade analüüs on avalikustatud lisas 13.

Kasumiaruandes on kajastatud järgmised summad:

| (tuhandetes eurodes) | II kvartal 2026/2027 | II kvartal 2025/2026 | 6 kuud 2026/2027 | 6 kuud 2025/2026 |
|---|---|---|---|---|
| Vara kasutusõiguse amortisatsioonikulu | -4 235 | -3 812 | -8 215 | -7 478 |
| Rendikohustiste intressikulu | -1 409 | -1 211 | -2 802 | -2 707 |
| Lühiajaliste rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all) | -383 | -330 | -645 | -661 |
| Madala väärtusega vara rendilepingutega seotud kulud (kajastatud tegevuskulude all) | -50 | -52 | -125 | -103 |
| Muutuvad rendimaksed (kajastatud tegevuskulude all) | -796 | -547 | -1 538 | -1 175 |
| **Kasumiaruandes kajastatud summa kokku** | **-6 872** | **-5 953** | **-13 326** | **-12 125** |

## Lisa 11 Immateriaalne põhivara

| (tuhandetes eurodes) | Firmaväärtus | Kaubamärgid | Muu immateriaalne põhivara | Kokku |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo seisuga 30. aprilli 2026** | | | | |
| **Soetusmaksumus** | **42 074** | **33 126** | **12 239** | **87 439** |
| Akumuleeritud amortisatsioon | 0 | -6 712 | -5 613 | -12 325 |
| **Bilansiline maksumus** | **42 074** | **26 414** | **6 626** | **75 114** |
| Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5) | 14 677 | 0 | 15 | 14 692 |
| Kulude kapitaliseerimine | 0 | 0 | 562 | 562 |
| Lisandumised | 0 | 0 | 653 | 653 |
| Müük, väljaminekud ja mahakandmised | 0 | 0 | -7 | -7 |
| Amortisatsioon | 0 | -798 | -485 | -1 283 |
| **Saldo seisuga 31. oktoobri 2026** | | | | |
| **Soetusmaksumus** | **56 751** | **33 126** | **13 449** | **103 326** |
| Akumuleeritud amortisatsioon | 0 | -7 510 | -6 085 | -13 595 |
| **Bilansiline maksumus** | **56 751** | **25 616** | **7 364** | **89 731** |

Aruandeperioodil olid kontsernil olulised kohustused immateriaalse põhivara soetamiseks. Täpsem teave on esitatud lisas 5.

## Lisa 12 Materiaalne põhivara

| (tuhandetes eurodes) | Ehitised ja rajatised | Masinad ja seadmed | Muu materiaalne põhivara | Vara kasu-tusõigus | Lõpetamata ehitised | Kokku |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Saldo seisuga 30. aprill 2026** | | | | | | |
| **Soetusmaksumus** | **45 968** | **34 078** | **27 127** | **129 899** | **5 323** | **242 396** |
| Akumuleeritud kulum | -15 074 | -21 731 | -13 453 | -37 168 | 0 | -87 426 |
| **Bilansiline maksumus** | **30 894** | **12 347** | **13 674** | **92 731** | **5 323** | **154 970** |
| Lisandumised | 242 | 411 | 231 | 3 552 | 8 271 | **12 707** |
| Lisandumised äriühenduste kaudu (lisa 5) | 1 076 | 1 828 | 277 | 10 104 | 323 | **13 608** |
| Ümberliigitamised | 2 311 | 1 158 | 481 | 0 | -3 950 | **0** |
| Kulude kapitaliseerimine | 0 | 0 | 0 | 0 | 192 | **192** |
| Müük, väljaminekud ja mahakandmised | -1 807 | 0 | 0 | -402 | 0 | **-2 209** |
| Vara kasutusõiguse korrigeerimine | 0 | 0 | 0 | 1 143 | 0 | **1 143** |
| Valuutakursi erinevused | 26 | 63 | 0 | 230 | 4 | **323** |
| Kulum | -1 921 | -1 937 | -1 706 | -8 215 | 0 | **-13 779** |
| **Saldo seisuga 31. oktoober 2026** | | | | | | |
| **Soetusmaksumus** | **49 595** | **39 476** | **27 444** | **142 618** | **10 163** | **269 296** |
| Akumuleeritud kulum | -18 774 | -25 606 | -14 487 | -43 475 | 0 | -102 342 |
| **Bilansiline maksumus** | **30 821** | **13 870** | **12 957** | **99 143** | **10 163** | **166 954** |

Vara kasutusõigus koosneb üüripindade rendilepingutest (lisa 10).

Tagatisi on kirjeldatud täpsemalt lisas 13.

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

## Lisa 13 Laenud

**(tuhandetes eurodes)**

| 31. oktoober 2026 | Lühiajalised | Pikaajalised | Kokku | Intressimäär | Lõpptähtaeg |
|---|---|---|---|---|---|
| Võlakirjad | 1 050 | 58 127 | 59 177 | 7% | 2031 |
| Omanikelt saadud laen (lisa 15) | 0 | 41 789 | 41 789 | 7% | 2031 |
| Rendikohustised | 16 527 | 92 460 | 108 987 | 2,5% + 3M EURIBOR - 5,5% | 2026-2043 |
| **Kokku** | **17 577** | **192 376** | **209 953** | | |

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

2026. aasta märtsis emiteeris Apollo grupp oma võlakirjaprogrammi raames 50 miljoni euro väärtuses võlakirju. Programm võimaldab kontsernil suurendada käibel olevate võlakirjade kogumahtu kuni 70 miljoni euroni.

2026/2027. majandusaasta esimeses kvartalis, 2026. aasta juunis, jaotati lisaemissiooni kaudu täiendavaid võlakirju nimiväärtuses 10 miljonit eurot. Lisaemissiooni märkimishind oli 485,69 eurot võlakirja kohta ning see sisaldas 54 päeva jooksul kogunenud intressi.

Pärast lisaemissiooni oli käibel olevate võlakirjade kogunimiväärtus 60 miljonit eurot. Võlakirjakohustisi kajastatakse esialgu õiglases väärtuses, millest on lahutatud otseselt tehinguga seotud kulud. Emiteeritud 60 miljoni euro väärtuses võlakirjade tehingukulud olid 1,7 miljonit eurot. Järgnevalt kajastatakse kohustisi korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades sisemise intressimäära meetodit. Tehingukulud amortiseeritakse finantsinstrumendi kehtivusaja jooksul ning kajastatakse kasumiaruandes finantskulude osana.

Võlakirjade tähtaeg on viis aastat, fikseeritud intressimäär 7% aastas ning need on noteeritud Nasdaq Balti võlakirjanimekirjas.

Omanikulaen on allutatud kontserni emiteeritud võlakirjadele. Kõik omanikule laenulepingu alusel tehtavad maksed sõltuvad võlakirjade tingimustest.

Kõik laenulepingud on sõlmitud eurodes.

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

Laenude tagatised 2026. aasta 31. oktoobri seisuga:

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

Laenude tagatised 2026. aasta 30. aprilli seisuga:

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

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

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

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

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

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

IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised on kontserni kui rentniku rendikohustiste kogusumma, mis kajastab IFRS 16 kohaselt rendiperioodide jooksul tasumisele kuuluvate tulevaste rendimaksete nüüdisväärtust.

EBITDA on ärikasum, millele on liidetud põhivara kulum ja amortisatsioon ning tütarettevõtte müügist saadud kasum/(-kahjum).

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

Netointressikulu leidmiseks lahutatakse finantskuludest (v.a IFRS 16 rakendusalasse kuuluvate rendikohustiste ja omanikulaenu intressikulu) finantstulud.

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

Korrigeeritud omakapitali määra sihttase on vähemalt 25%, intressikulude kattekordaja sihttase vähemalt 4 ja finantsvõimenduse määra sihttase alla 3,5.

| (tuhandetes eurodes) | 31.10.2026 | 30.04.2026 |
|---|---|---|
| 1 Omakapital | 24 558 | 21 312 |
| 2 Omanikelt saadud laen ja kogunenud intressid | 41 789 | 40 403 |
| 3 Laenud + rendikohustised | 209 954 | 191 177 |
| 4 Kohustised kokku | 273 283 | 239 932 |
| 5 IFRS 16 rakendusalasse kuuluvad rendikohustised | 107 489 | 100 127 |
| 6 IFRS 16 rakendamise eelne EBITDA (viimased 12 kuud) | 26 297 | 21 929 |
| 7 Raha ja rahalähendid | 24 532 | 18 500 |
| 8 Netointressikulu (viimased 12 kuud) | 2 614 | 691 |
| 9 Netovõlg (3-2-5-7) | 36 143 | 32 147 |
| 10 Korrigeeritud omakapitali määr ((1+2)/(1+4-5) | 35% | 38% |
| 11 Intressikulude kattekordaja (6/8) | 10,1 | 31,7 |
| 12 Finantsvõimenduse määr (9/6) | 1,4 | 1,5 |

Kõigi finantssuhtarvude sihttasemed on täidetud kõigil käesolevas finantsaruandes esitatud aruandeperioodidel. Kontsern täidab finantstingimusi ning võlakirjade tingimustes määratletud jätkuvaid kohustuste rikkumise juhtumeid ei esine.

**Finantseerimistegevusest tulenevate laenukohustiste muutused**

Allolevas tabelis on esitatud kontserni laenukohustiste analüüs ja muutused 31. oktoobril 2026 lõppenud 6 kuu jooksul. Need laenukohustised on rahavoogude aruandes kajastatud finantseerimistegevuse all:

| (tuhandetes eurodes) | Võlakirjad | Laenud | Rendikohustised | Kokku |
|---|---|---|---|---|
| **Saldo seisuga 30. aprill 2026** | **49 000** | **40 404** | **101 773** | **191 177** |
| *Rahalised liikumised:* | | | | |
| Laenude kasv | 9 438 | 0 | 0 | **9 438** |
| Põhiosa tagasimaksed | 0 | -1 | 0 | **-1** |
| Rendimaksed | 0 | 0 | -7 263 | **-7 263** |
| Makstud intressid | -1 447 | 0 | -2 802 | **-4 249** |
| *Mitterahalised liikumised:* | | | | |
| Rendikohustiste muutmine | 0 | 0 | 1 023 | **1 023** |
| Lisandumised äriühenduste kaudu | 0 | 0 | 10 104 | **10 104** |
| Uued rendilepingud | 0 | 0 | 3 552 | **3 552** |
| Rendilepingud, mille kajastamine lõpetati | 0 | 0 | -432 | **-432** |
| Valuutakursi erinevused | 0 | 0 | 230 | **230** |
| Intressikulu | 2 186 | 1386 | 2 802 | **6 374** |
| **Perioodi muutused kokku** | **10 177** | **1 385** | **7 214** | **18 776** |
| **Saldo seisuga 31. oktoober 2026** | **59 177** | **41 789** | **108 987** | **209 953** |

## Lisa 14 Võlad tarnijatele ja muud võlad

| (tuhandetes eurodes)<br>**Lühiajalised kohustised** | **31.10.2026** | **30.04.2026** |
|---|---|---|
| Võlad tarnijatele | 15 599 | 12 357 |
| Võlad seotud osapooltele (lisa 15) | 142 | 146 |
| Klientide ettemaksed | 1 169 | 1 762 |
| Maksukohustised | 7 585 | 6 695 |
| *Käibemaks* | *2 884* | 2 219 |
| *Muud maksud (sotsiaalmaks, kinnipeetud tulumaks jne)* | *4 679* | 4 449 |
| *Ettevõtte tulumaks* | *23* | 27 |
| Viitvõlad | 10 415 | 9 427 |
| *Sh võlad töötajatele* | *10 236* | 9 280 |
| *Sh muud viitvõlad* | *179* | 147 |
| Edasilükkunud kohustised, mis on seotud omandamistega seotud osapooltelt (lisa 15)* | 27 392 | 17 293 |
| Muud edasilükkunud kohustised | 188 | 176 |
| **Kokku** | **62 489** | **47 856** |

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

## Lisa 15 Tehingud seotud osapooltega

Apollo Group OÜ vahearuande koostamisel on seotud osapoolteks loetud:

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

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

| (tuhandetes eurodes) | **Ostud 6 kuud 2026/2027** | **Müügid 6 kuud 2026/2027** | **Ostud 6 kuud 2025/2026** | **Müügid 6 kuud 2025/2026** |
|---|---|---|---|---|
| Emaettevõte | 172 | 2 | 155 | 1 |
| Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted | 513 | 212 | 617 | 180 |
| **Kokku** | **685** | **214** | **772** | **181** |

| (tuhandetes eurodes)<br>**Saldod seotud osapooltega** | **31.10.2026** | **30.04.2026** |
|---|---|---|
| Emaettevõte | 23 | 18 |
| Nõuded emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvate ettevõtete vastu | 60 | 33 |
| **Nõuded seotud osapoolte vastu kokku** | **83** | **50** |

| | | |
|---|---|---|
| Emaettevõte | 27 432 | 17 293 |
| Emaettevõtte konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted | 102 | 146 |
| **Võlad seotud osapooltele kokku (lisa 14)** | **27 534** | **17 439** |
| Emaettevõte | 41 789 | 40 403 |
| **Laenud seotud osapoolte kokku (lisa 13)** | **41 789** | **40 403** |

| **(tuhandetes eurodes)** | **6 kuud 2026/2027** | **6 kuud 2025/2026** |
|---|---|---|
| Emaettevõte | 1 386 | 1 411 |
| **Intressikulu kokku** | **1 386** | **1 411** |

| **(tuhandetes eurodes)** | **6 kuud 2026/2027** | **6 kuud 2025/2026** |
|---|---|---|
| Tasud ja hüvitised | 333 | 264 |
| **Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused kokku** | **333** | **264** |