

Rohlik Group a.s.

Výroční zpráva za účetní období 01.05.2023 - 30.04.2024

Výroční zpráva za účetní období

01.05.2023-30.4.2024

Obsah

- **Výroční zpráva (včetně zprávy o vztazích) za účetní období 01.05.2023 – 30.04.2024**
- **Účetní závěrka k 30.04.2024**

1. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: Rohlik Group a.s.
Sídlo: Karolinská 654/2, Karlín, 186 00 Praha 8
Identifikační číslo: 09960678
Daňové identifikační číslo: CZ09960678
Datum vzniku a zápisu: 26. února 2021
Právní forma: Akciová společnost
Spisová značka: B 26123 vedená u Městského soudu v Praze
Předmět podnikání: Správa vlastního majetku.

Členové statutárního orgánu k 30.4.2024:

Předseda správní rady Tomáš Čupr

V dalším textu je právnická osoba Rohlik Group a.s. označována jako „Společnost“.

2. ZPRÁVA O ČINNOSTI

V průběhu běžného období Společnost provedla akvizici společnosti „Bringmeister.de“, místního konkurenta v Německu, který působí v Mnichově a Berlíně. Akvizice byla provedena za účelem zvýšení penetrace na německém trhu a urychlení růstu podílu na trhu v Německu.

3. PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI

Strategie a vývoj Společnosti jsou nastaveny v souladu s aktivitami skupiny Rohlik Group. V průběhu následujícího účetního období Společnost očekává především rozvoj a růst podnikání na současných trzích prostřednictvím dceřiných společností.

4. EKOLOGIE

Společnost Rohlik Group a.s. se řídí platnými předpisy v oblasti životního prostředí. Za období 1.5.2023 - 30.4.2024 není znám negativní dopad podnikání Společnosti na životní prostředí.

5. VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost neprovádí výzkum a vývoj, jak je definovaný v §34 a následujících zákona č. 586/1992 Sb.

6. ORGANIZAČNÍ SLOŽKA V ZAHRANIČÍ

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

Výroční zpráva za účetní období

01.05.2023-30.4.2024

7. UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Významné události po datu účetní závěrky jsou uvedeny v bodě Následné události přílohy k účetní závěrce za období 1.5.2023 - 30.4.2024.

8. NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO PODÍLŮ

V účetním období nedošlo k nabytí vlastních podílů.

9. AKTIVITY V PRACOVNĚPRÁVNÍCH VZTAZÍCH

Společnost Rohlik Group a.s. se v oblasti pracovněprávních vztahů řídí platnými zákonnými předpisy.

10. OSTATNÍ INFORMACE

Společnost Rohlik Group a.s. nezveřejňuje žádné informace podle zvláštních právních předpisů.

Datum 31. 10. 2024

Podpis  DocuSigned by:
Tomáš Čupr
C8E7A3E0D90E470.....

Tomáš Čupr, předseda správní rady

Zpráva o vztazích

společnosti

Rohlik Group a.s.

podle ustanovení §82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období

1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Rohlik Group a.s.
Karolinská 654/2, Karlín, 186 00 Praha 8

Statutární ředitel společnosti Rohlik Group a.s., se sídlem na adrese Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8 - Karlín, Česká republika, identifikační číslo 099 60 678, zapsané v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 26123 (dále jen „**Společnost**“) vypracoval následující zprávu o vztazích na základě jemu dostupných informací o vztazích mezi Společností a ovládající osobou a mezi Společností a dalšími osobami ovládanými ovládající osobou dle §82 zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „**Zákon o obchodních korporacích**“) za účetní období od 1. 5. 2022 do 30. 4. 2023 (dále jen „**Rozhodné období**“).

1. STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU**1.1 Ovládající osoba**

Ovládající osobou je společnost Rohlik.cz investment a.s., se sídlem Pobřežní 394/12, Karlín, 186 00 Praha 8, Česká republika, identifikační číslo 047 11 602 (v této zprávě též jen Rohlik.cz investment nebo „**Ovládající osoba**“). Ovládající osoba se k Rozhodnému dni podílela 44,79 % na základním kapitálu ovládané osoby.

1.2 Ovládaná osoba

Ovládanou osobou je Společnost.

Statutární orgán Společnosti k 30.4.2024: Tomáš Čupr, předseda správní rady

1.3 Další propojené osoby

Dalšími propojenými osobami, tj. osobami ovládanými stejnou ovládající osobou jako Společnost, jsou společnosti uvedené v Příloze č. 1 (*Struktura vztahů mezi propojenými osobami*) této zprávy o vztazích.

2. ÚLOHA OVLÁDANÉ SPOLEČNOSTI

Společnost vykonává funkci mateřské společnosti skupiny Rohlik Group, představující především držbu podílů v dceřiných společnostech a jejich financování.

3. ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ

Ovládající osoba přímo ovládá Společnost. K ovládání Společnosti dochází zejména prostřednictvím rozhodování na valné hromadě Společnosti.

4. PŘEHLED JEDNÁNÍ A PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ NEBO MEZI OSOBAMI OVLÁDANÝMI

Přehled vzájemných smluv mezi Společností a osobou Ovládající nebo mezi Společností a osobami ovládanými stejnou Ovládající osobou uzavřených v průběhu období:

| Propojená osoba | Název smluvního ujednání | Datum smlouvy | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|--------------------|--------------------------|---------------|------------------------|------|
| Kifli.hu Shop Kft. | Smlouva o zápůjčce | květen 2023 | 800 | EUR |
| Kifli.hu Shop Kft. | Smlouva o zápůjčce | červenec 2023 | 800 | EUR |
| Kifli.hu Shop Kft. | Smlouva o zápůjčce | červenec 2023 | 800 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | květen 2023 | 1 000 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | červen 2023 | 760 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | červenec 2023 | 700 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | srpen 2023 | 1 000 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | září 2023 | 850 | EUR |

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Rohlik Group a.s.
Karolinská 654/2, Karlín, 186 00 Praha 8

| Propojená osoba | Název smluvního ujednání | Datum smlouvy | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|-----------------------|--------------------------|---------------|------------------------|------|
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | říjen.2023 | 850 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | listopad 2023 | 750 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | prosinec 2023 | 750 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | leden 2024 | 800 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | únor 2024 | 1 100 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | březen 2024 | 950 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | duben 2024 | 900 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | Smlouva o zápůjčce | duben 2024 | 900 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | květen 2023 | 1 000 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | červen 2023 | 1700 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | srpen 2023 | 600 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | září 2023 | 1 100 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | říjen 2023 | 500 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | listopad 2023 | 1 400 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | prosinec 2023 | 800 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | Smlouva o zápůjčce | leden 2023 | 900 | EUR |
| sezamo.it S.R.L. | Smlouva o zápůjčce | květen 2023 | 483 | EUR |
| sezamo.it S.R.L. | Smlouva o zápůjčce | červen 2023 | 509 | EUR |
| sezamo.it S.R.L. | Smlouva o zápůjčce | prosinec 2023 | 167 | EUR |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | Smlouva o zápůjčce | listopad 2023 | 150 | EUR |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | Smlouva o zápůjčce | prosinec 2023 | 10 | EUR |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | Smlouva o zápůjčce | prosinec 2023 | 134 | EUR |

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu Ovládací osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky:

- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 16.5.2023 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 9 500 tis EUR.
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 11.8.2023 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 5 000 tis EUR.
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 27.9.2023 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 15 000 tis EUR.

Transakce s propojenými osobami:

| Propojená osoba | 30.04.2024 (v tis. Kč) | Termíny a lhůty splatnosti |
|-----------------------|------------------------|----------------------------------|
| Gurkerl.at GmbH | 420 835 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Velká Pecka s.r.o. | 925 062 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Kifli.hu Shop Kft. | 70 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Covrig Crocant SRL | 399 123 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Rohlik skillz s.r.o. | 85 742 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| sezamo.it S.R.L. | 88 057 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | 404 017 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |

5. POSOUZENÍ, ZDA VZNIKLA SPOLEČNOSTI ÚJMA, A POSOUZENÍ JEJÍHO VYROVNÁNÍ

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Rohlik Group a.s.
Karolinská 654/2, Karlín, 186 00 Praha 8

Veškeré smlouvy uvedené v bodě 4 výše byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku. Veškerá plnění poskytnutá a přijatá na základě těchto smluv byla poskytnuta a přijata za podmínek obvyklých v obchodním styku a z těchto smluv a poskytnutých plnění či přijatých protiplnění nevznikla Společnosti žádná újma. V zájmu nebo na popud propojených osob nebyla Společností přijata nebo uskutečněna žádná opatření, která by Společnost jakkoli ovlivnila. V důsledku výše uvedených smluv, jiných právních úkonů či ostatních opatření přijatých Společností v rozhodném období v zájmu nebo na popud jednotlivých propojených osob nevznikla Společnosti žádná újma. Z tohoto důvodu není nutné posuzovat její vyrovnání podle § 71 nebo § 72 zákona o obchodních korporacích.

6. ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD ZE VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A SPOLEČNOSTÍ A MEZI SPOLEČNOSTÍ A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU

Na základě zhodnocení úlohy Společnosti vůči ovládající osobě a osobám ovládaným stejnou ovládající osobou statutární orgán Společnosti prohlašuje, že lze konstatovat, že (i) Společnosti neplynou žádné zvláštní výhody anebo nevýhody plynoucí ze vztahů mezi Společností a ovládající osobou a/nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, a že (ii) pro Společnost její úloha vůči ovládající osobě a vůči osobám ovládaným stejnou ovládající osobou nepředstavuje žádné riziko a není tedy nutné uvádět, zda, jakým způsobem a v jakém období byla nebo bude vyrovnána případná újma podle § 71 nebo § 72 zákona o obchodních korporacích.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2023 – 30. 4. 2024

Rohlik Group a.s.
Karolinská 654/2, Karlín, 186 00 Praha 8

7. DŮVĚRNOST INFORMACÍ

Informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající osoby, Společnosti i dalších osob ovládaných stejnou Ovládající osobou a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z propojených osob označeny, jsou považovány za důvěrné. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě jakékoliv z propojených osob.

Datum 31. 10. 2024

Podpis  DocuSigned by:
Tomáš Čupr
C8E7A3E0D90E470..

Tomáš Čupr, předseda správní rady

Příloha č. 1: Struktura vztahů mezi propojenými osobami

Osoby ovládané Ovládající osobou:

| Firma | Stát registrace | Registrační číslo | Způsob a prostředky ovládnání | Účast | Prostřednictvím |
|----------------------------|-----------------|-------------------|---|---------|---------------------------------------|
| Rohlik.cz Finance a.s. | Česká republika | 07564589 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | přímá | |
| Rohlik.cz Finance II a.s. | Česká republika | 03401421 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | přímá | |
| Snow & Sunny invest s.r.o. | Česká republika | 17191009 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | přímá | |
| Rohlik Group a.s. | Česká republika | 09960678 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | přímá | |
| VELKÁ PECKA s.r.o. | Česká republika | 03024130 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Rohlik solutions s.r.o. | Česká republika | 19842571 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Rohlik Skillz s.r.o. | Česká republika | 09990739 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Kifli.hu Shop Kft | Maďarsko | 01-09-339560 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Gurkerl.at GmbH | Rakousko | FN 535948 i | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Großer Kern GmbH | Německo | HRB 256048 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Kleiner Kern GmbH | Německo | HRB 285031 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s, Grosser Kern GmbH, |
| Autoexpert spol. s.r.o. | Česká republika | 61326585 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s., Velká Pecka s.r.o. |
| Covrig Crocant SRL | Rumunsko | 44505200 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |

Příloha č. 1: Struktura vztahů mezi propojenými osobami

| | | | | | |
|----------------------------------|-----------|-------------|---|---------|--|
| Sezamo Iberia S.L.U | Španělsko | B16881195 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| Sezamo.IT S.r.l, in liquidazione | Itálie | 11840640962 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| SEZAMO S.R.L. | Rumunsko | 50031526 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s |
| B Fresh (Germany) GmbH i.L. | Německo | HRB 227886 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s, Grosser Kern GmbH |
| Bringmeister GmbH i.L. | Německo | HRB 146603 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s, Grosser Kern GmbH, B Fresh GmbH i.L. |
| Bringmeister Fulfillment GmbH | Německo | HRB 295556 | Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti | nepřímá | Rohlik Group a.s, Grosser Kern GmbH, B Fresh GmbH i.L. |

ROZVAHA

| | | Běžné účetní období 30. 4. 2024 | | | Minulé účetní období 30. 4. 2023 |
|---|--|---------------------------------------|-----------------|-------------------|--|
| | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| AKTIVA CELKEM | | 20,861,498 | -881,306 | 19,980,192 | 18,257,868 |
| A. POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL | | | | | |
| B. STÁLÁ AKTIVA | | 20,323,696 | -881,306 | 19,442,389 | 17,632,732 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. I. 1 | Nehmotné výsledky vývoje | | | | |
| 2 | Ocenitelná práva | | | | |
| 1 | Software | | | | |
| 2 | Ostatní ocenitelná práva | | | | |
| 3 | Goodwill | | | | |
| 4 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | | | | |
| 5 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | | |
| 1 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | | | | |
| 2 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | | | | |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. 1 | Pozemky a stavby | | | | |
| 1 | Pozemky | | | | |
| 2 | Stavby | | | | |
| 3 | Hmotné movité věci a jejich soubory | | | | |
| 3 | Oceňovací rozdíly k nabytému majetku | | | | |
| 4 | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | | | | |
| 1 | Pěstelské celky trvalých porostů | | | | |
| 2 | Dospělé zvířata a jejich skupiny | | | | |
| 3 | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | | | | |
| 5 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | | | |
| 1 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | | | | |
| 2 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | | | | |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek | 20,323,696 | -881,306 | 19,442,390 | 17,632,732 |
| B. III. 1 | Podíly - ovládané nebo ovládající osoba | 17,963,818 | -442,126 | 17,521,693 | 15,695,064 |
| 2 | Zápůjčky a úvěry - ovládané nebo ovládající osoba | 2,322,906 | -419,182 | 1,903,724 | 1,900,670 |
| 3 | Podíly - podstatný vliv | | | | |
| 4 | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv | | | | |
| 5 | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 36,942 | | 36,942 | 36,976 |
| 6 | Zápůjčky a úvěry - ostatní | | | | |
| 7 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | | | | |
| 1 | Jiný dlouhodobý finanční majetek | | | | |
| 2 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | | | | |
| C. OBEŽNÁ AKTIVA | | 606,812 | 0 | 606,812 | 1,607,900 |
| C. I. | Zásoby | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. I. 1 | Material | | | | |
| 2 | Nedokončená výroba a polotovary | | | | |
| 3 | Výrobky a zboží | | | | |
| 1 | Výrobky | | | | |
| 2 | Zboží | | | | |
| 4 | Mladé a ostatní zvířata a jejich skupiny | | | | |
| 5 | Poskytnuté zálohy na zásoby | | | | |
| C. II. | Pohledávky | 0 | 0 | 0 | 29,264 |
| C. II. 1 | Dlouhodobé pohledávky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | | | | |
| 2 | Pohledávky - ovládané nebo ovládající osoba | | | | |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | | | | |
| 4 | Odloučená daňová pohledávka | | | | |
| 5 | Pohledávky ostatní | | | | |
| 5.1. | Pohledávky za společníky | | | | |
| 5.2. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | | | | |
| 5.3. | Dohadné účty aktivní | | | | |
| 5.4. | Jiné pohledávky | | | | |
| C. II. 2 | Krátkodobé pohledávky | 0 | 0 | 0 | 29,264 |
| 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | | | | |
| 2 | Pohledávky - ovládané nebo ovládající osoba | | | | |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | | | | |
| 4 | Pohledávky - ostatní | | | | |
| 4.1. | Pohledávky za společníky | | | | |
| 4.2. | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | | | 29,264 |

| | | | | | | |
|----|------|---------------------------------------|---------|---|---------|-----------|
| | 4.3. | Stát - daňové pohledávky | | | | |
| | 4.4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | | | | |
| | 4.5. | Dohadné účty aktivní | | | | |
| | 4.6. | Jiné pohledávky | | | | |
| C. | III. | Krátkodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 1 | Podíly - ovládaná nebo ovládaná osoba | | 0 | 0 | |
| | 2 | Ostatní krátkodobý finanční majetek | | | | |
| C. | IV. | Peněžní prostředky | 506,912 | 0 | 506,912 | 1,578,636 |
| | 1 | Peněžní prostředky v pokladně | | | | |
| | 2 | Peněžní prostředky na účtech | 506,912 | | 506,912 | 1,578,636 |
| D. | | Časové rozlišení aktiv | 20,920 | 0 | 20,920 | 17,228 |
| D. | 1 | Náklady příštích období | 20,920 | | 20,920 | 17,228 |
| | 2 | Komplexní náklady příštích období | | | | |
| | 3 | Příjmy příštích období | | | | |

ROZVAHA

| | | Běžné účetní období 30. 4. 2024 | Minulé účetní období 30. 4. 2023 |
|----------------------|--|---------------------------------------|--|
| PASIVA CELKEM | | 19,990,192 | 19,267,860 |
| A. | VLASTNÍ KAPITÁL | 18,774,312 | 18,775,955 |
| A. I. | Základní kapitál | 5,649 | 5,590 |
| A. I. 1 | Základní kapitál | 5,649 | 5,590 |
| 2 | Vlastní podíly (-) | | |
| 3 | Změny základního kapitálu | | |
| A. II. | Ažio a kapitálové fondy | 20,153,790 | 19,330,854 |
| A. II. 1 | Ažio | 8,356,929 | 7,990,015 |
| 2 | Kapitálové fondy | 11,796,861 | 11,340,839 |
| 1 | Ostatní kapitálové fondy | 11,626,705 | 11,626,705 |
| 2 | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | 170,156 | -285,866 |
| 3 | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | | |
| 4 | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) | | |
| 5 | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | | |
| A. III. | Fondy ze zisku | 0 | 0 |
| A. III. 1 | Ostatní rezervní fondy | | |
| 2 | Statutární a ostatní fondy | | |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | -560,489 | -212,484 |
| A. IV. 1 | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | -560,489 | -212,484 |
| 2 | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-) | | |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | -824,638 | -347,995 |
| A. VI. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | 0 | 0 |
| B. + C. | CÍZÍ ZDROJE | 1,215,880 | 481,905 |
| B. | Rezervy | 880 | 483 |
| B. 1 | Rezerva na důchody a podobné závazky | | |
| 2 | Rezerva na daň z příjmu | | |
| 3 | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 880 | 483 |
| 4 | Ostatní rezervy | | |
| C. | Závazky | 1,215,000 | 481,422 |
| C. I. | Dlouhodobé závazky | 1,214,265 | 480,757 |
| 1 | Vydané dluhopisy | | |
| 1 | Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 2 | Ostatní dluhopisy | | |
| 2 | Závazky k úvěrovým institucím | 1,214,265 | 480,757 |
| 3 | Dlouhodobé přijaté zálohy | | |
| 4 | Závazky z obchodních vztahů | | |
| 5 | Dlouhodobé směnky k úhradě | | |
| 6 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7 | Závazky - podstatný vliv | | |
| 8 | Odložené daňové závazky | | |
| 9 | Závazky - ostatní | | |
| 1 | Závazky ke společníkům | | |
| 2 | Dohadné účty pasivní | | |
| 3 | Jiné závazky | | |
| C. II. | Krátkodobé závazky | 735 | 685 |
| 1 | Vydané dluhopisy | | |
| 1 | Vyměnitelné dluhopisy | | |
| 2 | Ostatní dluhopisy | | |
| 2 | Závazky k úvěrovým institucím | | |
| 3 | Krátkodobé přijaté zálohy | | |
| 4 | Závazky z obchodních vztahů | 69 | 9 |
| 5 | Krátkodobé směnky k úhradě | | |
| 6 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| 7 | Závazky - podstatný vliv | | |
| 8 | Závazky - ostatní | 666 | 676 |
| 1 | Závazky ke společníkům | | |
| 2 | Krátkodobé finanční výpomoci | | |
| 3 | Závazky k zaměstnancům | | |
| 4 | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | | |
| 5 | Stát - daňové závazky a dotace | | |
| 6 | Dohadné účty pasivní | 666 | 676 |
| 7 | Jiné závazky | | |
| D. | Časové rozlišení pasiv | 0 | 0 |
| D. 1 | Výdaje příštích období | | |
| 2 | Výnosy příštích období | | |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

| | | Běžné účetní období 1. 5. 2023 - 30. 4. 2024 | Minulé účetní období 1. 5. 2022 - 30. 4. 2023 |
|--------|---|--|---|
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | | |
| II. | Tržby za prodej zboží | | |
| A. | Výkonová spotřeba | 720 | 52,270 |
| A.1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | | |
| A.2. | Spotřeba materiálu a energie | | |
| A.3. | Služby | 720 | 52,270 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 0 | 0 |
| C. | Aktivace (-) | 0 | 0 |
| D. | Osobní náklady | 0 | 0 |
| D.1. | Mzdové náklady | | |
| D.2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 0 | 0 |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | | |
| D.2.2. | Ostatní náklady | | |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 0 | 0 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 0 | 0 |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | | |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné | | |
| E.2. | Úpravy hodnot zásob | | |
| E.3. | Úpravy hodnot pohledávek | | |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 0 | 107 |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | | |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu | | |
| III.3. | Jiné provozní výnosy | | 107 |
| F. | Ostatní provozní náklady | 1,527 | 1,036 |
| F.1. | Zusátková cena prodaného dlouhodobého majetku | | |
| F.2. | Prodaný materiál | | |
| F.3. | Daně a poplatky | | 2 |
| F.4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 417 | -354 |
| F.5. | Jiné provozní náklady | 1,110 | 1,388 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | -2,247 | -53,199 |
| IV. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly | 0 | 0 |
| IV.1. | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| IV.2. | Ostatní výnosy z podílů | | |
| G. | Náklady vynaložené na prodané podíly | 0 | 0 |
| V. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 0 | 0 |
| V.1. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | | |
| V.2. | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | | |
| H. | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem | 0 | 0 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 15,333 | 0 |
| VI.1. | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba | 15,333 | |
| VI.2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | | |
| I. | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | 863,920 | 0 |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady | 139,177 | 15,552 |
| J.1. | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba | 139,177 | 15,552 |
| J.2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | | |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 177,662 | 0 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 12,289 | 279,244 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | -822,391 | -294,795 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | -824,638 | -347,995 |
| L. | Daň z příjmu | 0 | 0 |

| | | | |
|------|---|----------|----------|
| L.1. | Daň z příjmu splatná | | |
| L.2. | Daň z příjmu odložená (+/-) | | |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | -824,638 | -347,995 |
| M. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | -824,638 | -347,995 |
| * | Cistý obrát za účetní období | 192,995 | 107 |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

| | | Běžné účetní období 1. 5. 2023 - 30. 4. 2024 | Minulé účetní období 1. 5. 2022 - 30. 4. 2023 |
|---|---|--|---|
| Peněžní toky z provozní činnosti | | | |
| Z. | Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-) | -824,638 | -347,995 |
| A. 1 | Úpravy o nepeněžní operace | 124,261 | 15,198 |
| A. 1 1 | Odpisy stálých aktiv a pohledávek | | |
| A. 1 2 | Změna stavu opravných položek | | |
| A. 1 3 | Změna stavu rezerv | 417 | -354 |
| A. 1 4 | Kurzové rozdíly | | |
| A. 1 5 | (Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv | | |
| A. 1 6 | Úrokové náklady a výnosy | 123,844 | 15,552 |
| A. 1 7 | Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy) | | |
| A - | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami | -700,377 | -332,797 |
| A. 2 | Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | -3,642 | -17,170 |
| A. 2 1 | Změna stavu zásob | | |
| A. 2 2 | Změna stavu obchodních pohledávek | | |
| A. 2 3 | Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv | -3,692 | -16,495 |
| A. 2 4 | Změna stavu obchodních závazků | 60 | -1,328 |
| A. 2 5 | Změna stavu ostatních závazků a přechodných účtů pasiv | -10 | 653 |
| A ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami | -704,019 | -349,967 |
| A. 3 1 | Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku | -139,177 | -15,552 |
| A. 4 1 | Zaplacená daň z příjmů | | |
| A *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | -843,196 | -365,519 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | | |
| B. 1 1 | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv | -1,829,628 | -4,896,389 |
| B. 2 1 | Příjmy z prodeje stálých aktiv | | |
| B. 3 1 | Poskytnuté půjčky a úvěry | 29,264 | 1,369 |
| B. 4 1 | Přijaté úroky | 15,333 | |
| B. 5 1 | Přijaté podíly na zisku | | |
| B *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -1,785,031 | -4,895,020 |
| Peněžní toky z finanční činnosti | | | |
| C. 1 | Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých úvěrů | 733,508 | 480,757 |
| C. 2 1 | Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky | 59 | 859 |
| C. 2 2 | Vyplacené podíly na zisku | | |
| C. 2 3 | Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky | 822,936 | 5,227,089 |
| C *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 1,556,503 | 5,708,705 |
| F. | Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků | -1,071,724 | 448,166 |
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 1,678,636 | 1,130,470 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 606,912 | 1,578,636 |

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

| | Základní kapitál | Ážio | Ostatní kapitálové fondy | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | Celkem |
|---------------------------------------|------------------|-----------|--------------------------|---|--|--|------------|
| Zůstatek k 1. 5. 2023 | 4,731 | 2,548,048 | 11,826,705 | -70,987 | -281 | -212,214 | 13,896,002 |
| Převod výsledku hospodaření | - | - | - | - | -212,214 | 212,214 | 0 |
| Emise akcií | 859 | 5,441,967 | - | - | - | - | 5,442,826 |
| Přecenění podílů v ovládaných osobách | - | - | - | -214,879 | - | - | -214,879 |
| Výsledek hospodaření za běžný rok | - | - | - | - | - | -347,995 | -347,995 |
| Zaokrouhlení | - | - | - | - | 1 | - | 1 |
| Zůstatek k 30. 4. 2023 | 5,590 | 7,990,015 | 11,626,705 | -285,866 | -212,494 | -347,995 | 18,775,955 |
| Převod výsledku hospodaření | - | - | - | - | -347,995 | 347,995 | 0 |
| Emise akcií | 59 | 366,914 | - | - | - | - | 366,973 |
| Přecenění podílů v ovládaných osobách | - | - | - | 456,022 | - | - | 456,022 |
| Výsledek hospodaření za běžný rok | - | - | - | - | - | -824,638 | -824,638 |
| Zaokrouhlení | - | - | - | - | - | - | 0 |
| Zůstatek k 30. 4. 2024 | 5,649 | 8,356,929 | 11,626,705 | 170,156 | -560,489 | -824,638 | 18,774,312 |

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

1 POPIS SPOLEČNOSTI

Rohlik Group a.s. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 26. února 2021 a sídlí na adrese Karolinská 654/2, 186 00 Praha 8 – Karlín, Česká republika, identifikační číslo 099 60 678. Společnost je zapsána do veřejného rejstříku vedeného Městským soudem v Praze v oddílu B 26123. Hlavním předmětem její činnosti je správa vlastního majetku.

Základní kapitál společnosti k 30. 4. 2024 je 5 648 010,- Kč. Osoby podílející se 10 a více procenty na základním kapitálu:

| | |
|---------------------------------|---------|
| Rohlik.cz investment a.s. | 44,32 % |
| Vitavest S.à r.l. | 13,10 % |
| Enern Miton E-com Holding s.r.o | 10,05 % |

Mateřskou společností společnosti je Rohlik.cz Investment a.s. se sídlem v České republice a společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

Společnost je mateřskou společností skupiny Rohlik Group a sestavuje také konsolidovanou účetní závěrku. Příložená účetní závěrka je připravena jako samostatná.

Dne 27.9.2023 společnost vydala 5 583 nových akcií D. Společnost celkem získala 59 tis. Kč, z toho zvýšení základního kapitálu bylo 59 tis. Kč.

V průběhu běžného období nebyly provedeny žádné další významné změny v zápisu do veřejného rejstříku.

Členové statutárních orgánů k 30. dubnu 2024:

| | |
|-----------------------|------------|
| Předseda správní rady | Tomáš Čupr |
|-----------------------|------------|

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

2 ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2023 a 2022.

Hospodářským rokem 2023 se rozumí období od 1. 5. 2023 do 30. 4. 2024 (dále jen rok 2023) a hospodářským rokem 2022 se rozumí období od 1. 5. 2022 do 30. 4. 2023 (dále jen rok 2022).

Účetní závěrka byla zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále působit jako podnik s neomezenou dobou trvání.

3 OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A ODCHYLKY OD TĚCHTO METOD

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2023 a 2022:

Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetkové účasti, podíly a zápůjčky.

Majetkové účasti se oceňují pořizovací cenou, přecenění se účtuje do vlastního kapitálu jako oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky poradcům.

Pokud dochází k poklesu účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku, který se ke konci rozvahového dne nepřeceňuje, rozdíl se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zaúčtován jako opravná položka.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze na bankovních účtech a jsou oceněné jmenovitými hodnotami.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako ážio. Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny vkladem představujícím hodnotu jmění sloučeného do společnosti v souvislosti s projektem rozdělení sloučením.

Cizí zdroje

Společnost vytváří rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách který se stanovuje na základě denního kurzu České národní banky z předchozího dne a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 30. 4. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky známy.

Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta) a slevy na dani z příjmů.

Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

4 DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

| | Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba | Celkem |
|---------------------------|---|--|---|-------------------|
| Stav k 1 5. 2021 | 12 323 476 | 40 031 | 372 836 | 12 736 343 |
| Přírůstky | 3 583 508 | - | 4 039 479 | 7 622 987 |
| Úbytky | -74 | - | -2 351 705 | -2 351 779 |
| Přecenění | -211 826 | -3 053 | -130 676 | -345 555 |
| Opravné položky | - | - | - | - |
| Stav k 30. 4. 2022 | 15 695 084 | 36 978 | 1 929 934 | 17 661 996 |
| Přírůstky | 1 815 289 | - | 557 1049 | 2 372 393 |
| Úbytky | - | - | -315 098 | -315 098 |
| Přecenění | 453 445 | -36 | 150 966 | 604 375 |
| Opravné položky | - | - | - | - |
| Stav k 30. 4. 2023 | 17 963 818 | 36 942 | 2 322 906 | 20 323 666 |

5 KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 30. 4. 2024 a 30. 4. 2023 byl stav bankovních účtů 506 912 tis. Kč a 1 578 636 tis. Kč.

6 VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z plně upsaného a splacených akcií, s nominální hodnotou 10 Kč. Ážio představuje rozdíl mezi emisní cenou vydaných akcií a jejich nominální hodnotou. Ostatní kapitálové fondy se skládají z vkladu představujícím hodnotu jmění, které přešlo na společnost v rámci projektu rozdělení odštěpením sloučením k 1. 5. 2021 a dále vkladem akcionářů do Vlastního kapitálu formou příplatku mimo Základní kapitál.

Dne 27.9.2023 společnost vydala 5 583 nových akcií D. Společnost celkem získala 59 tis. Kč, z toho zvýšení základního kapitálu bylo 59 tis. Kč.

Do data sestavení účetní závěrky nebylo o plánovaném rozdělení hospodářského výsledku za rok 2023 rozhodnuto.

7 REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

| Rezervy | Zůstatek k 1. 5. 2022 | Tvorba rezerv | Zúčtování rezerv | Zůstatek k 30. 4. 2023 | Tvorba rezerv | Zúčtování rezerv | Zůstatek k 30. 4. 2024 |
|---------------|-----------------------|---------------|------------------|------------------------|---------------|------------------|------------------------|
| ostatní | 817 | 463 | -817 | 463 | 880 | -463 | 880 |
| Celkem | 817 | 463 | -817 | 463 | 880 | -463 | 880 |

Ostatní rezervy jsou tvořeny rezervou na audit a rezervou na poradenské služby.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

8 ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

| Banka | Termíny/ Podmínky | Úroková sazba | Celkový limit | 2023 | | 2022 | |
|-----------------|----------------------|-------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| | | | | Částka v cizí měně | Částka v tis. Kč | Částka v cizí měně | Částka v tis. Kč |
| Syndikátní úvěr | 23.12.2027 | 9,5% + EURIBOR | 45 000 tis. Ez R | 45 000 tis. EUR | 1 214 265 | 20 000 tis. EUR | 480 757 |
| Celkem | | | | 45 000 tis. EUR | 1 214 265 | 20 000 tis. EUR | 480 757 |

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2023 a 2022 činily 139 177 tis. Kč a 15 552 tis. Kč.

Syndikátní úvěr načerpaný společností Rohlik Group a.s. s datem maturity 23.12.2027 byl splacen v plné výši 1.7.2024.

Úvěr je zajištěný i) zástavou vnitroskupinových úvěrů, ii) zástavou podílů ve 100% vlastněných provozních dceřiných společnostech a ve společnosti Rohlik skillz s.r.o., iii) zástavou bankovních účtů otevřených v České Republice a iv) zástavou hmotného majetku společnosti Velká Pecka, jehož hodnota převyšuje 3 miliony EUR.

9 MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost měla k 30.4.2024 otevřené úvěrové rámce ve výši 8 000 tis. EUR a 10 500 tis. EUR, z nichž čerpala pro účely poskytnutí bankovních záruk dodavatelům především bankovní záruky za nájem a na pořízení dlouhodobého majetku.

Poskytnuté bankovní záruky k 30.4.2024:

| Smluvní strana | Název smluvního ujednání | Ručení za společnost | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|---|----------------------------------|----------------------|---------------------------|------|
| CTPark Theta SRL | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Covrig Crocant SRL | 329 | EUR |
| Prologis Germany CCXIV (A) B.V. | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Großer Kern GmbH | 819 | EUR |
| VIQR BERLIN 1 S.Ä R.L. | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Großer Kern GmbH | 555 | EUR |
| Volkswagen Leasing GmbH | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Großer Kern GmbH | 843 | EUR |
| RCP Delta, s.r.o. | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Rohlik Skillz s.r.o. | 256 | EUR |
| USAL Liegenschaftsverwertungs- Leasing- und Beteiligungsgesellschaft m.b.H. | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Gurkerl.at GmbH | 100 | EUR |
| Westcore Geneva B.V. | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Gurkerl.at GmbH | 575 | EUR |
| CTPark Sixteen Limited Liability Partnership | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Kifli.hu Shop Kft. | 959 | EUR |

Společnost k 30.4.2024 poskytla na základě prohlášení ručitele ručení za závazky svých dceřiných společností vůči jejich dodavatelům.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

Poskytnuté prohlášení ručitele k 30.4.2024:

| Smluvní strana | Název smluvního ujednání | Ručení za společnost | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|--|---|---|------------------------|------|
| LeasePlan Global B.V. | Mezinárodní rámcová dohoda (International Framework Agreement) | Autoexpert s.r.o. Gurkerl.at GmbH Kihli.hu Shop Kft. Großer Kern GmbH COVRIG CROCANT SRL Sezamo Iberia, S.L.U. Rohlik Skillz s.r.o. | 18 375 | EUR |
| BUSINESS LEASE HUNGARY Kft. | Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezesség szerződés / Agreement on First Demand Guarantee) | Kifli.hu Shop Kft. | 86 200 | HUF |
| BUSINESS LEASE HUNGARY Kft. | Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezesség szerződés / Agreement on First Demand Guarantee) | Kifli.hu Shop Kft. | 77 308 | HUF |
| Caparros Nature S.L. | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Kifli.hu Shop Kft. | 200 | EUR |
| VIQR BERLIN 1 S.Ā R.L. | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 3 734 | EUR |
| Element Logic Germany GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 2 565 | EUR |
| SCHWARTAUER WERKE GmbH & Co. KG | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| BDG GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |
| Red Bull Deutschland GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 60 | EUR |
| Edelweiss GmbH & Co. KG | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| Savencia Fromage & Dairy Deutschland GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| Uplegger GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| True Wilderness GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| ECOINVER BIO SL | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 40 | EUR |
| Porsche bank AG | Závazné patronátní prohlášení (Binding Letter of Comfort) | Gurkerl.at GmbH | 41 | EUR |
| LeasePlan Österreich Fuhrparkmanagement GmbH | Prohlášení o záruce (Statement of Guarantee) | Gurkerl.at GmbH | 2 500 | EUR |
| Westcore Geneva B.V. | Patronátní prohlášení (Patronatserklärung / Letter of Comfort) | Gurkerl.at GmbH | 15 102 | EUR |
| BVK EUROPA IMMOBILIEN-SPEZIALFONDS | Korporátní záruční listina (Póliza de Garantia Corporativa / Corporate Guarantee Deed) | Sezamo Iberia S.L.U. | 6 391 | EUR |

Rohlik Group a.s. vydal akciový opční program (Stock option plan), umožňující za určitých definovaných podmínek osloveným zaměstnancům participovat na růstu ohodnocení skupiny Rohlik Group. Jelikož plnění podle tohoto programu závisí na podmínkách, u nichž je velice těžké odhadnout, zda v budoucnu nastanou a pravděpodobnost toho, že nastanou, je více nejistá než jistá, bylo rozhodnuto o rezervě z tohoto titulu v účetní závěrce k 30. 4. 2024 neúčtovat. Tento účetní odhad bude revidován ke každé další účetní závěrce v budoucnu.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

10 INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2023 a 2022 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů a řídicí pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody.

Dlouhodobé a krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 30. 4. 2023 a 30. 4. 2022 (v tis. Kč):

| Spřízněná osoba | 30.04.2024 | 30.04.2023 | Termíny a lhůt splatnosti |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| Covrig Crocant SRL | 399 123 | 92 443 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Gurkerl.at GmbH | 420 835 | 188 393 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Kifli.hu Shop Kft. | 70 | 126 927 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Rohlik skillz s.r.o. | 85 742 | 79 917 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | 404 017 | 408 164 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | 0 | 29 265 | Krátkodobé pohledávky |
| Sezamo.it Srl in liquidazione | 88 057 | 28 054 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |
| VELKÁ PECKA s.r.o. | 925 062 | 976 771 | Zápůjčky se splatností 30.4.2026 |

Společnost k 30. 4. 2023 a 30. 4. 2022 neevidovala závazky vůči spřízněným osobám.

11 VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Položka služby představuje především právní a poradenské služby.

Odměny statutárnímu auditorovi:

| Služby | 30. 4. 2024 | 30. 4. 2023 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| povinný audit roční účetní | 1 173 | 372 |
| Celkem | 1 173 | 372 |

Ostatní finanční výnosy tvoří kurzové zisky.

Ostatní finanční náklady tvoří kurzové ztráty, úroky a bankovní poplatky.

12 VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Dne 25.6.2024 společnost Rohlik Group a.s. podepsala smlouvu o úvěr s Evropskou Investiční Bankou ve výši 90 mil. EUR.

Dne 13.9.2024 načerpala společnost Rohlik Group a.s. první tranší úvěru ve výši 30 mil. EUR.

Dne 28.6.2024 společnost Rohlik Group („Rohlik“), úspěšně získala financování ve výši 70 mil. EUR od investorů přes dodatečnou emisi akcií D.

Dne 1.7.2024 společnost Rohlik Group a.s. předčasně splatila syndikátní úvěr v celkové výši 45 mil. EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 27.5.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 250 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 24.6.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 050 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 1.7.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 640 tis EUR.

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 23.7.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 300 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 31.7.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 550 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 31.7.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 550 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 14.8.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 2 900 tis EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 26.8.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 4 400 tis EUR.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 3.10.2024 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 6 046 tis EUR.

Na základě smlouvy o zápůjčce byly poskytnuty následující dlouhodobé bezúročné zápůjčky propojeným osobám:

| Propojená osoba | Datum smlouvy | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|-----------------------|---------------|------------------------|------|
| COVRIG CROCANT SRL | květen 2024 | 100 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | květen 2024 | 1 000 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | červen 2024 | 300 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | srpen 2024 | 500 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | srpen 2024 | 600 | EUR |
| COVRIG CROCANT SRL | červenec 2024 | 800 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červen 2024 | 900 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červen 2024 | 1 200 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červen 2024 | 400 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červen 2024 | 100 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červenec 2024 | 830 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | červenec 2024 | 620 | EUR |
| Gurkerl.at GmbH | srpen 2024 | 1 820 | EUR |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | červen 2024 | 300 | EUR |
| Sezamo Iberia, S.L.U. | červen 2024 | 600 | EUR |

Přehled poskytnutých ručení po rozvahovém dni vykázaných v podrozvaze:

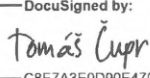
| Smluvní strana | Název smluvního ujednání | Ručení za společnost | Částka v měně (v tis.) | Měna |
|---|--|----------------------|------------------------|------|
| REX-Aurea-ZDHL S.C.S | Bankovní záruky (Bank Guarantee) | Großer Kern GmbH | 815 | EUR |
| Greyfield Essen III Objekt GmbH | Patronátní prohlášení (Patronatserklärung / Letter of Comfort) | Großer Kern GmbH | 3 562 | EUR |
| Greyfield Essen III Objekt GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 219 | EUR |
| Schwarzwaldmilch GmbH Freiburg | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 20 | EUR |
| EFG Eberswalder Fleisch GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |
| LFW Ludwigslust Fleisch und Wurstspezialitäten GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |
| Pernod Ricard Deutschland GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 40 | EUR |

Rohlik Group a.s.

Účetní závěrka k 30. dubnu 2024

| | | | | |
|---------------------------------------|--|------------------|----|-----|
| EWN Wurstspezialitäten GmbH & Co. KG | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |
| Peter Keuthmann GmbH & Co. KG | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |
| MBG INTERNATIONAL PREMIUM BRANDS GmbH | Záruční prohlášení (Guarantee Declaration) | Großer Kern GmbH | 50 | EUR |

K datu sestavení účetní závěrky nejsou společnosti známy další významné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. 04. 2024.

| | |
|----------------|---|
| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: |
| | DocuSigned by:  C8E7A3E0D90E470... |
| 31. 10. 2024 | Tomáš Čupr |