

Rohlik Group a.s.

PRAHA

Z P R Á V A

O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 30.04.2021

OBSAH

- Zpráva nezávislého auditora

- Účetní závěrka k 30.04.2021

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Tato zpráva je určena pro akcionáře

Rohlik Group a.s.

Akciová společnost se základním kapitálem 4 731 030,00 Kč

Sídlo společnosti: Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8

IČ: 099 60 678

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Rohlik Group a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů s bilanční sumou 4.268 tis. Kč a ztrátou ve výši 281 tis. Kč. Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 30.04.2021, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 30.04.2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 30.04.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 30.04.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KAČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost správní rady (dále jen „statutární orgán Společnosti“) Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán Společnosti plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost.

Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem Společnosti a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 30. července 2021

Grant Thornton Audit s.r.o.
Auditorská společnost
Pujmanové 1753/10a, Praha 4
Evidenční číslo oprávnění 603

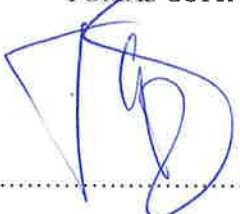



Ing. Petra Kápsová
Auditor evidenční číslo oprávnění 2459

Rohlik Group a.s.

Příloha v plném rozsahu tvořící součást
účetní závěrky

k 30. 04. 2021

| | | |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vyhotoveno dne: 23.07.2021 | Podpis statutárního orgánu nebo osoby oprávněné k podpisu za účetní jednotku: TOMÁŠ ČUPR  | Osoba odpovědná za účetní závěrku: Accace Outsourcing s.r.o.  |
|-------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



CONTENTS

| | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. ZÁKLADNÍ INFORMACE..... | 3 |
| 2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY | 3 |
| 2.1 Oceňování majetku a závazků..... | 4 |
| 2.3 Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu | 4 |
| 2.4 Stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků | 4 |
| 2.5 Výše závazkových vztahů vč. dluhů, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let..... | 4 |
| 2.6 Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které jsou kryty věcnými zárukami..... | 4 |
| 2.7 Výše záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů posk. členům řídicích, kontrolních či správních orgánů | 5 |
| 2.8 Výše a povaha položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem | 5 |
| 2.9 Celková výše závazkových vztahů, podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých věcných záruk, které nejsou vykázány v rozvaze; penzijní závazky a závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku a přidruženým účetním jednotkám | 5 |
| 2.10 Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období | 5 |
| 2.11 Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů | 5 |
| 3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝZNAMNÝM POLOŽKÁM AKTIV A PASIV, VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY..... | 6 |
| 3.1 Dlouhodobý finanční majetek..... | 6 |
| 3.1 Transakce se spřízněnými osobami | 6 |
| 4. OSTATNÍ INFORMACE | 6 |
| 4.1 Následné události | 6 |
| 4.2 Konsolidace..... | 7 |

1. ZÁKLADNÍ INFORMACE

| | |
|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Obchodní firma: | Rohlik Group a.s. |
| Sídlo: | Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8 |
| IČ: | 099 60 678 |
| Právní forma: | akciová společnost |
| Předmět podnikání: | |
| | <ul style="list-style-type: none">- správa vlastního majetku- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor |
| Registrace: | Obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 26123 |
| Datum vzniku: | 26. 02. 2021 |
| Rozvahový den: | 30. 04. 2021 |
| Základní kapitál: | 4 269 880,- Kč |
| Splaceno: | 100% |
| Člen správní rady: | TOMÁŠ ČUPR, dat. nar. 8. října 1982 Karfíkova 1012, Šeberov, 149 00 Praha 4 |

Společnost vznikla 26.2.2021 za účelem odstěpení části Majetkové účasti ze společnosti VELKÁ PECKA s.r.o. a jejího následného sloučení se společností.

2. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2021.

Společnost vznikla 26. 02. 2021. Z tohoto důvodu jsou jako srovnatelné období v rozvaze uvedeny zůstatky ze zahajovací rozvahy k datu 26. 02. 2021. Pro výkaz zisku a ztráty za období končící 30.4.2021 srovnatelné období nemá náplň. Účetním obdobím společnosti je období 26. 02. 2021 – 30. 04. 2021.

Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa. Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

2.1 Oceňování majetku a závazků

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách. Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Účetní jednotka oceňuje dlouhodobý finanční majetek při jejich nákupu pořizovací cenou.

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

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení vč. nákladů s pořízením souvisejících.

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

2.2 Stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)

Hmotný a nehmotný majetek se odepisuje na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti měsíčně. Pozemky a nedokončený dlouhodobý majetek se neodpisují. Doba odpisování drobného hmotného majetku je určena vnitřní směrnici. Účetní jednotka používá lineární metodu odpisování.

Dlouhodobý finanční majetek je k rozvahovému dni oceňován pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka. U cizoměnových účastí přepočítáváme kurzem ČNB ke dni závěrky ve prospěch nebo na vrub vlastního kapitálu.

2.3 Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky, jiná aktiva a pasiva znějící na cizí měnu se ke dni vzniku účetního případu oceňují denním kurzem ČNB. Stav majetku a závazků v cizí měně se ke dni účetní závěrky oceňuje kurzem ČNB platným ke dni účetní závěrky. Kurzové rozdíly jsou účtovány výsledkově, s výjimkou podílů, které jsou zachyceny rozvahově (viz bod 2.2).

2.4 Stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků

Účetní jednotka nemá majetek oceněný reálnou hodnotou.

2.5 Výše závazkových vztahů vč. dluhů, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Účetní jednotka k rozvahovému dni nevykazuje dlouhodobé pohledávky, příp. závazky s dobou splatnosti delší než pět let.

2.6 Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které jsou kryty věcnými zárukami

K akciím majoritního společníka Rohlik.cz investment a.s. je zřízeno zástavní právo ve prospěch vlastníků dluhopisů a společnosti J & T BANKA, a.s. na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k podílům ze dne 19. března 2021 uzavřené mezi Rohlik.cz investment a.s., se sídlem Pobřežní 394/12, Praha 8 a zástavním věřitelem k

zajištění řádného a včasného splnění všech zajištěných dluhů vznikajících v kdykoliv v období do 1. února 2036 až do úhrnné výše 5.110.000 tis. Kč.

2.7 Výše záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů posk. členům řídicích, kontrolních či správních orgánů

Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů nebyly poskytnuty.

2.8 Výše a povaha položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem

Společnost nevidovala mimořádné výnosy a náklady.

2.9 Celková výše závazkových vztahů, podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých věcných záruk, které nejsou vykázány v rozvaze; penzijní závazky a závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku a přidruženým účetním jednotkám

- a) závazkové vztahy nevykázané v rozvaze nejsou
- b) penzijní závazky nejsou
- c) závazkové vztahy vůči účetním jednotkám konsolidačního celku nejsou

2.10 Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 0

2.11 Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Účetní jednotka nenabyla v účetním období vlastní akcie.

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K VÝZNAMNÝM POLOŽKÁM AKTIV A PASIV, VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Dlouhodobý finanční majetek

Přehled pohybu dlouhodobého finančního majetku:

| | Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba | Celkem |
|---------------------|-----------------------------------------|--------|
| Stav k 26. 2. 2021 | -- | -- |
| Přírůstky | 100 | 100 |
| Úbytky | -- | -- |
| Přecenění | -- | -- |
| Opravné položky | -- | -- |
| Stav k 30. 04. 2021 | 100 | 100 |

3.2 Peněžní prostředky

Společnost evidovala k rozvahovému dni peněžní prostředky na účtech ve výši 4 168 tis. Kč.

3.3 Rezervy

Účetní jednotka ve sledovaném období netvořila rezervy dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách. Účetní rezervy byly vytvořeny ve výši 236 tis. Kč k 30. 04. 2021.

3.4 Transakce se spřízněnými osobami

Společnost nevykázala k rozvahovému dni pohledávky, resp. závazky se spřízněnými osobami ve skupině.

4. OSTATNÍ INFORMACE

4.1 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.

K rozhodnému dni 01. 05. 2021 došlo k rozdělení společnosti VELKÁ PECKA s.r.o. (dále jen „Rozdělovaná společnost“) odštěpením sloučením s nástupnickou společností Rohlik Group a.s. Na nástupnickou společnost přešla podle Projektu rozdělení odštěpením sloučením vyčleněná část jmění Rozdělované společnosti označovaná jako „odštěpovaná část Majetkové účasti“. Jednání rozdělované společnosti týkající se vyčleněné části jmění se od tohoto data z účetního pohledu považují za jednání uskutečněná na účet společnosti Rohlik Group a.s.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 5. 5. 2021 došlo k navýšení základního kapitálu a poskytnutí příplatku mimo základní kapitál společnosti Kifli.hu Shop Kft, ve které má Společnost 100% podíl a to kapitalizací poskytnutých půjček za spol. Kifli.hu Shop Kft. převzatých při přeměně spol. Velká Pecka ze dne 1. 5. 2021 (viz bod 6.3) ve výši 15 658 tis. Kč a 1 025 tis. EUR, a bezhotovostním převodem ve výši 1 957 tis. EUR.

Na základě smlouvy o zápůjčce ze dne 5. 5. 2021 byla poskytnuta dlouhodobá bezúročná zápůjčka ve prospěch spol. Kifli.hu Shop Kft. ve výši 2 543 tis. EUR.

Dále byl poskytnut příplatek mimo ZK společnosti Großer Kern GmbH ve výši 6 100 tis. EUR, a to na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 15. 5. 2021.

Na základě smlouvy o zápůjčce ze dne 4. 5. 2021 byla poskytnuta dlouhodobá bezúročná zápůjčka ve prospěch spol. Gurkerl.at GmbH ve výši 6 000 tis. EUR.

Na základě valné hromady společnosti Velká Pecka dne 10. 6. 2021 a smluv o vnesení podílů ze dne 10.6.2021 došlo k vnesení všech podílů jednotlivých společníků společnosti Velká Pecka s.r.o. do společnosti Rohlik Group a.s. jako nepeněžitě příplatky mimo základní kapitál. Rohlik Group a.s. se tímto stal 100% vlastníkem společnosti Velká Pecka s.r.o. Ke dni vnesení podílů byla podepsána Dohoda o vzdání se a ukončení práva mezi společnostmi J & T BANKA, a.s. a společností Rohlik.cz investment a.s., na základě které došlo ke zrušení zástavních práv vůči základním podílům společnosti Rohlik.cz investment a.s. ve společnosti Velká Pecka s.r.o., zřízených na základě smluv o zřízení zástavního práva k podílu ve společnosti Velká Pecka uzavřených dne 5. února 2021 a 18. února 2021. Ve prospěch vlastníků dluhopisů a společnosti J&T Banka, a.s. je od té doby účinné zástavní právo k akciím Rohlik Group a.s.

Dne 30. června navýšila Společnost prostřednictvím emise nových akcií svůj základní kapitál o částku 461 tis. Kč a emisní ážio o částku 2 548 048 tis. Kč.

Pandemie viru COVID-19, který se během roku 2020 rozšířil do celého světa a negativně ovlivnil mnoho zemí, nepolevuje ani v roce 2021. V době zveřejnění této účetní závěrky se situace neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost společnosti. Vedení společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na společnost.

Přehled poskytnutých ručení po rozvahovém dni vykázaných v podrozvaze:

| Smluvní strana | Datum uzavření | Název smluvního ujednání | Částka v CCY | CCY |
|----------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----|
| BUSINESS LEASE HUNGARY Korlátolt Felelősségű Társaság | 17.5.2021 | Záruka poskytnutá na první požádání (<i>Kézhezhető kezesség szerződés / Agreement on First Demand Guarantee</i>) | 218 200 000 | HUF |
| Mondelez Deutschland GmbH | 20.5.2021 | Záruka platby na požádání (<i>Payment Guarantee on Demand</i>) | 16 000 | EUR |
| Top Spirit Vertriebsgesellschafts | 10.6.2021 | Záruka platby na požádání (<i>Payment Guarantee on Demand</i>) | 20 000 | EUR |
| UP! Personalagentur GmbH | 22.6.2021 | Záruka platby na požádání (<i>Payment Guarantee on Demand</i>) | 500 000 | EUR |
| Bartels-Langness Handelsgesellschaft mbH & Co. KG | 13.7.2021 | Záruka platby na požádání (<i>Payment Guarantee on Demand</i>) | 80 000 | EUR |

K datu sestavení účetní závěrky nejsou společnosti známy další významné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. 04. 2021.

4.2 Konsolidace

V souladu s ustanovením § 22 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, je účetní závěrka společnosti zahrnuta do konsolidované účetní závěrky společnosti Rohlik.cz investment a.s. se sídlem Pobřežní 394/12, Karlín, 186 00 Praha 8. Konsolidovaná účetní závěrka bude po jejím zveřejnění k dispozici na webové stránce www.rohlik.cz v sekci „Dluhopisy“.

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 30.04.2021

(v celých tisících Kč)

IČ

09960678

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Rohlik Group a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Sokolovská 100/94

Praha 8

18600


| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|--------------|--------------|----------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37) | 001 | 4 268 | 0 | 4 268 | 4 270 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27) | 003 | 100 | 0 | 100 | 0 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11) | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. I. 1 | Nehmotné výsledky vývoje | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ocenitelná práva (ř. 07 + 08) | 006 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Software | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | Ostatní ocenitelná práva | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Goodwill | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13) | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 013 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24) | 014 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. 1 | Pozemky a stavby (ř. 16 + 17) | 015 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Pozemky | 016 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Stavby | 017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Hmotné movité věci a jejich soubory | 018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23) | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1 | Pěstitelské celky trvalých porostů | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2 | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3 | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26) | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34) | 027 | 100 | 0 | 100 | 0 |
| B. III. 1 | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 028 | 100 | 0 | 100 | 0 |
| 2 | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Podíly - podstatný vliv | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Zápůjčky a úvěry - ostatní | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36) | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.1 | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.2 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |

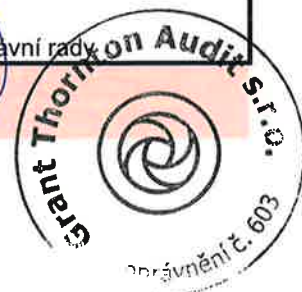
| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Minulé úč. období Netto 4 |
|------------|------------------------------------------------|----------|---------------------|--------------|--------------|------------------------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75) | 037 | 4 168 | 0 | 4 168 | 4 270 |
| C. I. | Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45) | 038 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. I. 1 | Materiál | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Nedokončená výroba a polotovary | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Výrobky a zboží (ř.42 + 43) | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 | Výrobky | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | Zboží | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Poskytnuté zálohy na zásoby | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. | Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68) | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 1 | Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52) | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 | Pohledávky - podstatný vliv | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4 | Odložená daňová pohledávka | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 | Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56) | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.1 | Pohledávky za společníky | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.2 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 054 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.3 | Dohadné účty aktivní | 055 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.4 | Jiné pohledávky | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61) | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 058 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 059 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3 | Pohledávky - podstatný vliv | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4 | Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67) | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.1 | Pohledávky za společníky | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.2 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.3 | Stát - daňové pohledávky | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.4 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.5 | Dohadné účty aktivní | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.6 | Jiné pohledávky | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 3 | Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71) | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 3.1 | Náklady příštích období | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2 | Komplexní náklady příštích období | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3 | Příjmy příštích období | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. III. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74) | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. III. 1 | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní krátkodobý finanční majetek | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. IV. | Peněžní prostředky (ř. 76 +77) | 075 | 4 168 | 0 | 4 168 | 4 270 |
| 1 | Peněžní prostředky v pokladně | 076 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Peněžní prostředky na účtech | 077 | 4 168 | 0 | 4 168 | 4 270 |

| označ a | PASIVA b | řád c | Běžné účetní období 5 | Minulé účetní období 6 |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|------------------------------|
| | PASIVA CELKEM (ř. 79 + 100) | 078 | 4 268 | 4 270 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 98 - 99) | 079 | 3 989 | 4 270 |
| A. I. | Základní kapitál (ř. 81 až 83) | 080 | 4 270 | 4 270 |
| 1 | Základní kapitál | 081 | 4 270 | 4 270 |
| 2 | Vlastní podíly (-) | 082 | 0 | 0 |
| 3 | Změny základního kapitálu | 083 | 0 | 0 |
| A. II. | Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86) | 084 | 0 | 0 |
| A. II. 1 | Ážio | 085 | 0 | 0 |
| 2 | Kapitálové fondy (ř. 87 až 91) | 086 | 0 | 0 |
| 2.1 | Ostatní kapitálové fondy | 087 | 0 | 0 |
| 2.2 | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-) | 088 | 0 | 0 |
| 2.3 | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 089 | 0 | 0 |
| 2.4 | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-) | 090 | 0 | 0 |
| 2.5 | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 091 | 0 | 0 |
| A. III. | Fondy ze zisku (ř. 93 + 94) | 092 | 0 | 0 |
| A. III. 1 | Ostatní rezervní fondy | 093 | 0 | 0 |
| 2 | Statutární a ostatní fondy | 094 | 0 | 0 |
| A. IV. | Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 96 + 97) | 095 | 0 | 0 |
| A. IV. 1 | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-) | 096 | 0 | 0 |
| 2 | Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-) | 097 | 0 | 0 |
| A. V. 1 | Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 -99)/ | 098 | -281 | 0 |
| 2 | Rozhodnuto o zálohách na výplátě podílu na zisku (-) | 99 | 0 | 0 |
| B. + C. | Cizí zdroje (ř. 101 + 106) | 100 | 279 | 0 |
| B. | Rezervy (ř. 102 až 105) | 101 | 236 | 0 |
| B. 1 | Rezerva na důchody a podobné závazky | 102 | 0 | 0 |
| 2 | Rezerva na daň z příjmů | 103 | 0 | 0 |
| 3 | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 104 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní rezervy | 105 | 236 | 0 |
| C. | Závazky (ř. 107 + 122 + 140) | 106 | 43 | 0 |
| C. I. | Dlouhodobé závazky (ř. 108 + 111 až 118) | 107 | 0 | 0 |
| C. I. 1 | Vydané dluhopisy (ř. 109 + 110) | 108 | 0 | 0 |
| 1.1 | Vyměnitelné dluhopisy | 109 | 0 | 0 |
| 1.2 | Ostatní dluhopisy | 110 | 0 | 0 |
| 2 | Závazky k úvěrovým institucím | 111 | 0 | 0 |
| 3 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 112 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky z obchodních vztahů | 113 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé směnky k úhradě | 114 | 0 | 0 |
| 6 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 115 | 0 | 0 |
| 7 | Závazky - podstatný vliv | 116 | 0 | 0 |
| 8 | Odložený daňový závazek | 117 | 0 | 0 |
| 9 | Závazky - ostatní (ř. 119 - 121) | 118 | 0 | 0 |
| 9.1 | Závazky ke společníkům | 119 | 0 | 0 |
| 9.2 | Dohadné účty pasívní | 120 | 0 | 0 |
| 9.3 | Jiné závazky | 121 | 0 | 0 |

| označ a | PASIVA b | řád c | Běžné účetní období 5 | Minulé účetní období 6 |
|------------|-----------------------------------------------------------|----------|-----------------------------|------------------------------|
| C. II. | Krátkodobé závazky (ř. 123 + 126 až 132) | 122 | 43 | 0 |
| C. II. 1 | Vydané dluhopisy (ř. 124 + 125) | 123 | 0 | 0 |
| 1.1 | Vyměnitelné dluhopisy | 124 | 0 | 0 |
| 1.2 | Ostatní dluhopisy | 125 | 0 | 0 |
| 2 | Závazky k úvěrovým institucím | 126 | 0 | 0 |
| 3 | Krátkodobé přijaté zálohy | 127 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky z obchodních vztahů | 128 | 43 | 0 |
| 5 | Krátkodobé směnky k úhradě | 129 | 0 | 0 |
| 6 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 130 | 0 | 0 |
| 7 | Závazky - podstatný vliv | 131 | 0 | 0 |
| 8 | Závazky - ostatní (ř. 133 až 139) | 132 | 0 | 0 |
| 8.1 | Závazky ke společníkům | 133 | 0 | 0 |
| 8.2 | Krátkodobé finanční výpomoci | 134 | 0 | 0 |
| 8.3 | Závazky k zaměstnancům | 135 | 0 | 0 |
| 8.4 | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 136 | 0 | 0 |
| 8.5 | Stát - daňové závazky a dotace | 137 | 0 | 0 |
| 8.6 | Dohadné účty pasivní | 138 | 0 | 0 |
| 8.7 | Jiné závazky | 139 | 0 | 0 |
| C. III. | Časové rozlišení pasiv (ř. 141 + 142) | 140 | 0 | 0 |
| III. 1 | Výdaje příštích období | 141 | 0 | 0 |
| 2 | Výnosy příštích období | 142 | 0 | 0 |

| | |
|---------------------------------------|--------------------------|
| Právní forma účetní jednotky: | akciová společnost |
| Předmět podnikání nebo jiné činnosti: | správa vlastního majetku |

| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23.7.2021 |  Accace Outsourcing s.r.o. |  Tomáš Čupr, člen správní rady |



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30.04.2021

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ

09960678

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Rohlik Group a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Sokolovská 100/94



Praha 8

18600

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 01 | 0 | 0 |
| II. | Tržby za prodej zboží | 02 | 0 | 0 |
| A. | Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06) | 03 | 43 | 0 |
| 1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 04 | 0 | 0 |
| 2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 0 | 0 |
| 3. | Služby | 06 | 43 | 0 |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 07 | 0 | 0 |
| C. | Aktivace (-) | 08 | 0 | 0 |
| D. | Osobní náklady (ř. 10 + 11) | 09 | 0 | 0 |
| 1. | Mzdové náklady | 10 | 0 | 0 |
| 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13) | 11 | 0 | 0 |
| 2. 1 | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 0 | 0 |
| 2. 2 | Ostatní náklady | 13 | 0 | 0 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19) | 14 | 0 | 0 |
| 1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17) | 15 | 0 | 0 |
| 1. 1 | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 16 | 0 | 0 |
| 1. 2 | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné | 17 | 0 | 0 |
| 2. | Úpravy hodnot zásob | 18 | 0 | 0 |
| 3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | 0 | 0 |
| III. | Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23) | 20 | 0 | 0 |
| III. 1 | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 21 | 0 | 0 |
| 2 | Tržby z prodaného materiálu | 22 | 0 | 0 |
| 3 | Jiné provozní výnosy | 23 | 0 | 0 |
| F. | Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29) | 24 | 236 | 0 |
| 1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 25 | 0 | 0 |
| 2. | Prodaný materiál | 26 | 0 | 0 |
| 3. | Daně a poplatky | 27 | 0 | 0 |
| 4. | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období | 28 | 236 | 0 |
| 5. | Jiné provozní náklady | 29 | 0 | 0 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24) | 30 | -279 | 0 |

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| IV. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33) | 31 | 0 | 0 |
| IV. 1 | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | 32 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní výnosy z podílů | 33 | 0 | 0 |
| G. | Náklady vynaložené na prodané podíly | 34 | 0 | 0 |
| V. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37) | 35 | 0 | 0 |
| V. 1 | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | 36 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 37 | 0 | 0 |
| H. | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem | 38 | 0 | 0 |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41) | 39 | 0 | 0 |
| VI. 1 | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba | 40 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 41 | 0 | 0 |
| I. | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | 42 | 0 | 0 |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45) | 43 | 0 | 0 |
| 1. | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba | 44 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | 45 | 0 | 0 |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 46 | 0 | 0 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 2 | 0 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47) | 48 | -2 | 0 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48) | 49 | -281 | 0 |
| L. | Daň z příjmů (ř. 51 + 52) | 50 | 0 | 0 |
| 1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 0 | 0 |
| 2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 52 | 0 | 0 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 53) | 53 | -281 | 0 |
| M. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 54 | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54) | 55 | -281 | 0 |
| * | Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII | 56 | 0 | 0 |

| | |
|---------------------------------------|--------------------------|
| Právní forma účetní jednotky: | akciová společnost |
| Předmět podnikání nebo jiné činnosti: | správa vlastního majetku |

| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 23.7.2021 |  Accace Outsourcing s.r.o. |  Tomáš Čupr, člen správní rady |

