

Rohlik Group a.s.

Výroční zpráva za účetní období 01.05.2021 - 30.04.2022

Obsah

- **Výroční zpráva (včetně zprávy o vztazích) za účetní období 01.05.2021 – 30.04.2022**
- **Účetní závěrka k 30.04.2022**

1. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: Rohlik Group a.s.
Sídlo: Sokolovská 100/94, 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 30.4.2022:

Jednatel	<i>Jednatel</i> Tomáš Čupr
----------	-------------------------------

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

2. ZPRÁVA O ČINNOSTI

Společnost v průběhu běžného období získala od investorů 100 milionů EUR oproti ohodnocení skupiny na úrovni 1 miliardy EUR, co z ní činí „jednorožce“. Do Rohlíku investovali společnosti jako Partech nebo Index Ventures. Investice slouží k financování mezinárodní expenze do Německa, Rakouska, Itálie, Rumunska a Španělska. Na nových trzích v Itálii, Rumunsku a Španělsku bude skupina podnikat pod značkou Sezamo.

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 1.5.2021 - 30.4.2022 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.

7. UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Významné události po datu účetní závěrky jsou uvedeny v bodě Následné události přílohy k účetní závěrce za období 1.5.2021 - 30.4.2022.

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 14. 10. 2022

Podpis

Tomáš Čupr, Statutární ředitel Společnosti



Zpráva o vztazích

společnosti

Rohlik Group a.s.

podle ustanovení §82 zákona o obchodních korporacích

za účetní období

1. 5. 2021 – 30. 4. 2022

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2021 – 30. 4. 2022

Rohlik Group a.s.
Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8

Statutární ředitel společnosti Rohlik Group a.s., se sídlem na adrese Sokolovská 100/94, 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. 2021 do 30. 4. 2022 (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 50,59 % na základním kapitálu ovládané osoby.

1.2 Ovládaná osoba

Ovládanou osobou je Společnost.

Statutární orgán Společnosti k 30.4.2022: Tomáš Čupr, člen 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:

- I. Smlouva o poskytování služeb mezi Společností a Rohlik skillz s.r.o. ze dne 31.5.2021.
- II. Smlouva o vnesení podílů mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 16.6.2021
- III. Third Amended and Restated Investment Agreement mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 30.6.2022

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2021 – 30. 4. 2022

Rohlik Group a..s
Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8

- IV. Agreement on Accession mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 30.6.2022
- V. Smlouva o zřízení zástavního práva k akciím v korporaci Rohlik Group a.s. mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 30.6.2022
- VI. Agreement on Accession mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 29.9.2021
- VII. Agreement on the provision of advisory services mezi Společností a Rohlik skillz s.r.o. ze dne 1.7.2021.
- VIII. Agreement on assignment of agreement and amendment no. 1 mezi Společností a Rohlik.cz investment a.s. ze dne 25.1.2022
- IX. Loan agreement mezi Společností a Covrig Crocant SRL ze dne 4.11.2022
- X. Loan agreement mezi Společností a Covrig Crocant SRL ze dne 14.4.2022
- XI. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 4.5.2021
- XII. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 24.6.2021
- XIII. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 26.7.2021
- XIV. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 12.10.2021
- XV. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 6.12.2021
- XVI. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 20.12.2021
- XVII. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 3.3.2022
- XVIII. Loan agreement mezi Společností a Gurkerl.at GmbH ze dne 25.4.2022
- XIX. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 5.5.2021
- XX. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 4.10.2021
- XXI. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 1.11.2021
- XXII. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 7.12.2021
- XXIII. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 20.12.2021
- XXIV. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 7.3.2022
- XXV. Loan agreement mezi Společností a Kifli.hu Shop Kft. ze dne 7.4.2021
- XXVI. Loan agreement mezi Společností a VELKÁ PECKA s.r.o. ze dne 31.5.2021
- XXVII. Loan agreement mezi Společností a VELKÁ PECKA s.r.o. ze dne 10.9.2021
- XXVIII. Loan agreement mezi Společností a VELKÁ PECKA s.r.o. ze dne 19.10.2021
- XXIX. Loan agreement mezi Společností a VELKÁ PECKA s.r.o. ze dne 12.11.2021

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

- Společnost založila dceřinou společností Sezamo Iberia, S.L.U. a splatila základní kapitál ve výši 3 tis. EUR
- Společnost založila dceřinou společností sezamo.it S.R.L. a splatila základní kapitál ve výši 10 tis. EUR
- Společnost založila dceřinou společností Covrig Crocant SRL a splatila základní kapitál ve výši 10 tis. RON
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 05. 05. 2021 došlo k navýšení základního kapitálu a poskytnutí příplatku mimo základní kapitál společnosti Kifli.hu Shop Kft, ve které má Společnost 100% podíl. Základní kapitál byl navýšen o 1 tis. HUF, příplatek do ostatních kapitálových fondů byl ve výši 1 291 843 tis. HUF.
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 21. 07. 2021 došlo k navýšení základního kapitálu a poskytnutí příplatku mimo základní kapitál společnosti Kifli.hu Shop Kft, ve které má Společnost 100% podíl. Základní kapitál byl navýšen o 1 tis. HUF, příplatek do ostatních kapitálových fondů byl ve výši 1 259 054 tis. HUF.
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 14. 04. 2022 došlo k navýšení základního kapitálu a poskytnutí příplatku mimo základní kapitál společnosti Kifli.hu Shop Kft, ve které má Společnost 100% podíl. Základní kapitál byl navýšen o 1 tis. HUF, příplatek do ostatních kapitálových fondů byl ve výši 5 281 290 tis. HUF.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2021 – 30. 4. 2022

Rohlík Group a.s.
Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8

- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 31.3.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Gurkerl GmbH ve výši 37 280 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 15.5.2021 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Sezamo.it S.R.L. ve výši 5 000 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 15. 05. 2021 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 6 100 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 26. 07. 2021 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 6 000 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 21. 10. 2021 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 17 000 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 01. 02. 2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 25 000 tis. EUR
- Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 29. 4. 2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 8 730 tis. EUR

Transakce s propojenými osobami:

Propojená osoba	30.04.2022 (v tis. Kč)	Termíny a lhůty splatnosti
Gurkerl.at GmbH	35 431	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Velká Pecka s.r.o.	76 592	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Covrig Crocant SRL	137 788	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Panecillo Fresco S.L.U.	123 025	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Panecillo Fresco S.L.U.	30 633	Krátkodobé pohledávky

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

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 Společnost 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.

7. DŮVĚRNOST INFORMACÍ

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 1. 5. 2021 – 30. 4. 2022

Rohlik Group a..s
Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8

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. 7. 2022

Podpis

Tomáš Čupr, Statutární ředitel Společnosti



Příloha č. 1: Struktura vztahů mezi propojenými osobami

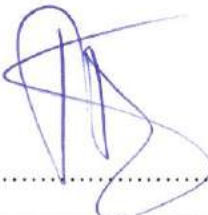

Osoby ovládané Ovládající osobou:

Firma	Stát registrace	Registrační číslo	Způsob a prostředky ovládní	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	
M&P Investiční s.r.o.	Česká republika	04148592	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	přímá	
Rohlik skillz s.r.o.	Česká republika	09990739	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Rohlik Group a.s.
Velká Pecka s.r.o.	Česká republika	03024130	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Rohlik Group a.s.
MY FOOD WHOLESALLES s.r.o.	Česká republika	08379114	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Velká Pecka s.r.o. a 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.
Autoexpert spol. s.r.o.	Česká republika	61326585	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Velká Pecka s.r.o. a Rohlik Group a.s.
bitte-holen.de GmbH	Německo	HRB 265066	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Großer Kern GmbH a Rohlik Group a.s.
Covrig Crocant SRL	Rumunsko	44505200	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Rohlik Group a.s.
Panecillo Fresco, S.L.U.	Španělsko	B16881195	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Rohlik Group a.s.
Sezamo.IT S.r.l	Itálie	11840640962	Prostřednictvím hlasovacích práv/majetkové účasti	nepřímá	Rohlik Group a.s.

Rohlik Group a.s.

Příloha v plném rozsahu tvořící součást
účetní závěrky

k 30.4.2022

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo osoby oprávněné k podpisu za účetní jednotku:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
14.10.2022	TOMÁŠ ČUPR 	JAROSLAV STOJAN 

OBSAH

1	ZÁKLADNÍ INFORMACE.....	3
2	OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY	3
2.1	Oceňování majetku a závazků.....	3
2.2	Stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky)	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
3.2	Peněžní prostředky.....	6
3.3	Vlastní kapitál.....	6
3.4	Rezervy.....	7
3.5	Majetek a závazky nevykázané v rozvaze	7
3.6	Transakce se spřízněnými osobami.....	8
4	Ostatní informace.....	9
4.1	Následné události.....	9
4.2	Konsolidace.....	10

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:	správa vlastního majetku
Registrace:	Obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 26123
Datum vzniku:	26.2.2021
Rozvahový den:	30.4.2022
Základní kapitál:	4 731 030,- 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 odštěpení 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.

K rozhodnému dni 1.5.2021 došlo k rozdělení společnosti odštěpením části jmění z Rozdělované společnosti a sloučením odštěpených částí jmění do Nástupnické společnosti 2. Na nástupnickou společnost 2, Rohlik Group a.s., přešla podle Projektu rozdělení odštěpením sloučením vyčleněná část jmění Rozdělované společnosti označovaná jako „odštěpovaná část Majetkové účasti”. Společnost Účetním obdobím společnosti je období 1.5.2021 – 30.4.2022.

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 poradcům.

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 evidovala na řádku Služby především náklady na právní a poradenské služby spojené s navýšením Vlastního kapitálu formou upsání nových podílů.

Položka Ostatní finanční náklady představuje především kurzové rozdíly z přecenění zápůjček poskytnutých dceřiným společností.

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 jsou uvedeny bodě 3.5.
- 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

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	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	Celkem
Stav k 1 5. 2021	405 939	26 582	249 132	100
Přírůstky	11 987 368	14 763	372 836	12 374 967
Úbytky	-	-	-249 132	-249 132
Přecenění	-69 672	-1 314	-	-71 145
Opravné položky	-	-	-	-
Stav k 30. 4. 2022	12 323 476	40 031	372 836	12 736 343

3.2 Peněžní prostředky

Společnost evidovala k rozvahovému dni peněžní prostředky na účtech ve výši 1 130 470 tis. Kč.

3.3 Vlastní kapitál

	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
Stav k 1 5. 2021	4 270	-	2 778 684	-9 926	-281	-	2 772 747
Příplatek mimo základní kapitál	-	-	8 848 021	-	-	-	8 848 021
Emise akcií	461	2 548 048	-	-	-	-	2 548 509
Přecenění podílů v ovládaných osobách kurzem k datu závěrky	-	-	-	-61 061	-	-	-61 061
Výsledek hospodaření za běžný rok	-	-	-	-	-	-212 214	-212 214
Stav k 30. 4. 2022	4 731	2 548 048	-	-70 987	-281	-212 214	13 896 002

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.

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 6. 9. 2021 bylo schváleno převedení ztráty za rok 2020 na účet Výsledek hospodaření minulých let.

Do data sestavení účetní závěrky nebylo o plánovaném rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021 rozhodnuto.

3.4 Rezervy

Účetní jednotka ve sledovaném období netvořila rezervy dle zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách. Účetní rezervy byly vytvořeny ve výši 817 tis. Kč k 30. 04. 2022.

3.5 Majetek a závazky nevykázané v rozvaze

Společnost měla k 30.4.2022 otevřené úvěrové rámce ve výši 4 000 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 30.4.2022:

Smluvní strana	Název smluvního ujednání	Ručení za společnost	Částka v měně (v tis.)	Měna
CTPark Theta SRL	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Covrig Crocant SRL	274	EUR
Prologis Germany CCXIV (A) B.V.	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Großer Kern GmbH	819	EUR
KRYALOS SGR S.p.a.	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Sezamo.it S.R.L. (dříve Zucchini.it S.R.L.)	290	EUR
RCP Delta, s.r.o.	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Rohlik Skillz s.r.o.	214	EUR
RIALTO SpA	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Sezamo.it S.R.L. (dříve Zucchini.it S.R.L.)	1 000	EUR
USAL Liegenschaftsverwertungs- Leasing- und Beteiligungsgesellschaft m.b.H., Swisslog GmbH	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Gurkerl.at GmbH VELKÁ PECKA s.r.o.	100 5 782	EUR

Společnost k 30.4.2022 poskytla na základě prohlášení ručitele ručení za závazky svých dceřiných společností vůči jejich dodavatelům.

Poskytnuté prohlášení ručitele k 30.4.2022:

Smluvní strana	Název smluvního ujednání	Ručení za společnost	Částka v měně (v tis.)	Měna
Trade Group Europe Kft.	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés)	Kifli.hu Shop Kft.	2 000	HUF
Hungerit Baromfifeldogozó Zrt.	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés)	Kifli.hu Shop Kft.	2 000	HUF
Foodnet Zrt.	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés)	Kifli.hu Shop Kft.	5 000	HUF
Mastergood Kft.	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés)	Kifli.hu Shop Kft.	10 000	HUF
Saga Foods Zrt.	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés)	Kifli.hu Shop Kft.	3 000	HUF
ALD Automotive Magyarország Kft.	Záruka mateřské společnosti (Anyavállalati Garancia / Parent Company Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	51 207	HUF
LeasePlan Hungária ZRt.	Záruka mateřské společnosti (Parent Company Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	8 761	HUF
BUSINESS LEASE HUNGARY Kft.	Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezességi szerződés / Agreement on First Demand Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	62 730	HUF
BUSINESS LEASE HUNGARY Kft.	Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezességi szerződés / Agreement on First Demand Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	140 253	HUF
BUSINESS LEASE HUNGARY Kft.	Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezességi szerződés / Agreement on First Demand Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	86 200	HUF

UPI Personalagentur GmbH	Garance platby na vyžádání (Payment Guarantee on Demand)	Gurkerlat GmbH	500	EUR
Top Spirit Vertriebsgesellschafts	Garance platby na vyžádání (Payment Guarantee on Demand)	Gurkerlat GmbH	20	EUR
Porsche bank AG	Závazné patronátní prohlášení (Binding Letter of Comfort)	Gurkerlat GmbH	41	EUR
LeasePlan Österreich Fuhrparkmanagement GmbH	Prohlášení o záruce (Statement of Guarantee)	Gurkerlat GmbH	2 500	EUR
Westcore Geneva B.V.	Patronátní prohlášení (Patronatserklärung / Letter of Comfort)	Gurkerlat GmbH	444	EUR
Bartels-Langness Handelsgesellschaft mbH & Co. KG	Garance platby na vyžádání (Payment Guarantee on Demand)	Großer Kern GmbH	80	EUR
Trinks Süd GmbH	Garance platby na vyžádání (Payment Guarantee on Demand)	Großer Kern GmbH	10	EUR
Bacardi GmbH	Garance platby na vyžádání (Payment Guarantee on Demand)	Großer Kern GmbH	10	EUR
Greyfield Essen III Oblekt GmbH	Patronátní prohlášení (Patronatserklärung / Letter of Comfort)	Großer Kern GmbH	3 562	EUR
BVK EUROPA IMMOBILIEN-SPEZIALFONDS	Korporátní záruční listina (Póliza de Garantía Corporativa / Corporate Guarantee Deed)	Sezamo Iberia S.L.U. (dříve Panecillo Fresco S.L.U.)	7 905	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 30.04.2022 neúčtovat. Tento účetní odhad bude revidován ke každé další účetní závěrce v budoucnu.

3.6 Transakce se spřízněnými osobami

V roce 2021 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů a řídicí pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Společnost rozvahovému dni vykazovala následující pohledávky za spřízněnými osobami ve skupině:

Propojená osoba	30.04.2022 (v tis. Kč)	Termíny a lhůty splatnosti
Gurkerlat GmbH	35 431	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Velká Pecka s.r.o.	76 592	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Covrig Crocant SRL	137 788	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Panecillo Fresco S.L.U.	123 025	Zápůjčky se splatností 30.4.2026
Panecillo Fresco S.L.U.	30 633,00	Krátkodobé pohledávky

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.

Dne 1. 10. 2022 došlo ke změně sídla společnosti a to z adresy Sokolovská 100/94, Karlín, 186 00 Praha 8 na adresu Karolinská 654/2, 186 00 Karlín.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 2. 5. 2022 došlo k navýšení základního kapitálu společnosti Covrig Crocant SRL, ve které má Společnost 100% podíl. Základní kapitál byl navýšen o 35 tis. RON.

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 31.5.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 3 000 tis. EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 22.6.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 6 000 tis. EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 26.7.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 3 000 tis. EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 8.8.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 7 000 tis. EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 2.9.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 7 000 tis. EUR

Na základě rozhodnutí jediného vlastníka ze dne 3.10.2022 byl poskytnut příplatek mimo Základní kapitál společnosti Großer Kern GmbH ve výši 12 330 tis EUR

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

Propojená osoba	Datum smlouvy	Částka v měně (v tis.)	Měna
sezamo.it S.R.L.	11.05.2022	1 600 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	03.05.2022	1 000 000	EUR
Covrig Crocant SRL	11.05.2022	800 000	EUR
Gurkerlat GmbH	13.05.2022	800 000	EUR
sezamo.it S.R.L.	17.05.2022	1 500 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	17.05.2022	10 000 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	17.05.2022	1 000 000	EUR
Sezamo Iberia S.L.U.	16.05.2022	3 800 000	EUR
Covrig Crocant SRL	27.05.2022	200 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	31.05.2022	500 000	EUR
Gurkerlat GmbH	31.05.2022	300 000	EUR
Covrig Crocant SRL	31.05.2022	1 000 000	EUR
Rohlik skillz s.r.o.	16.06.2022	1 500 000,00	EUR
Gurkerlat GmbH	22.06.2022	4 500 000,00	EUR
Rohlik skillz s.r.o.	24.06.2022	5 000 000,00	EUR
sezamo.it S.R.L.	29.06.2022	2 500 000,00	EUR
Gurkerlat GmbH	30.06.2022	3 000 000,00	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	07.07.2022	1 000 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	11.07.2022	6 000 000	EUR
Covrig Crocant SRL	13.07.2022	550 000	EUR
Sezamo Iberia S.L.U.	14.07.2022	1 000 000	EUR

Gurkerlat GmbH	22.07.2022	1 500 000	EUR
sezamo.it S.R.L.	27.07.2022	500 000	EUR
Sezamo Iberia S.L.U.	27.07.2022	2 500 000	EUR
Gurkerlat GmbH	27.07.2022	3 000 000	EUR
Covrig Crocant SRL	03.08.2022	2 500 000	EUR
Rohlik skillz s.r.o.	03.08.2022	3 000 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	04.08.2022	750 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	18.08.2022	5 800 000	EUR
Gurkerlat GmbH	26.08.2022	1 400 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	30.08.2022	5 000 000	EUR
sezamo.it S.R.L.	02.09.2022	2 000 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	02.09.2022	2 700 000	EUR
Covrig Crocant SRL	07.09.2022	1 000 000	EUR
Rohlik skillz s.r.o.	07.09.2022	3 400 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	07.09.2022	1 150 000	EUR
VELKÁ PECKA s.r.o.	22.09.2022	11 230 000	EUR
Sezamo Iberia S.L.U.	27.09.2022	120 000	EUR
Gurkerlat GmbH	29.09.2022	3 200 000	EUR
Covrig Crocant SRL	03.10.2022	90 000	EUR
Gurkerlat GmbH	03.10.2022	710 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	06.10.2022	2 090 000	EUR
sezamo.it S.R.L.	06.10.2022	670 000	EUR
Kifli.hu Shop Kft.	06.10.2022	1 200 000	EUR
Covrig Crocant SRL	07.10.2022	1 000 000	EUR
Sezamo Iberia S.L.U.	07.10.2022	500 000	EUR
Gurkerlat GmbH	10.10.2022	2 150 000	EUR

Přehled poskytnutých ručení po rozvahovém dni vykázáných v podrozvaze:

Smluvní strana	Název smluvního ujednání	Ručení za společnost	Částka v měně (v tis.)	Měna
BUSINESS LEASE HUNGARY Kft.	Záruka poskytnutá na první požádání (Készfizető kezességí szerződés / Agreement on First Demand Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	401 500	HUF
Silko&Co Kft	Dohoda o ručení (Készfizető kezesi szerződés / Direct Suretyship Agreement)	Kifli.hu Shop Kft.	15 000	HUF
VIQR BERLIN 1 S.À R.L.	Záruční prohlášení (Guarantee Declaration)	Großer Kern GmbH	3 734	EUR
Volkswagen Leasing GmbH	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Großer Kern GmbH	976	EUR
Swisslog GmbH	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Gurkerlat GmbH	2 711	EUR
CTPark Sixteen Limited Liability Partnership	Bankovní záruky (Bank Guarantee)	Kifli.hu Shop Kft.	993	EUR

K datu sestavení účetní závěrky nejsou společnosti známy další významné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 30. 04. 2022.

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.

ROZVAHA

		Běžné účetní období 30. 4. 2022			Zahajovací rozvaha k 1. 5. 2021
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	13 898 179	0	13 898 179	2 773 026
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZAKLADNÍ KAPITÁL				
B.	STÁLÁ AKTIVA	12 736 343	0	12 736 343	681 653
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje				
2.	Ocenitelná práva	0	0	0	0
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
1.	Pozemky				
2.	Stavby				
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory				
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
1.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	12 736 343	0	12 736 343	681 653
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	12 323 476		12 323 476	405 939
2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	372 836		372 836	249 132
3.	Podíly - podstatný vliv				
4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	40 031		40 031	26 582
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	1 161 103	0	1 161 103	2 090 826
C. I.	Zásoby	0	0	0	0
C. I. 1.	Materiál				
2.	Nedokončená výroba a polotovary				
3.	Výrobky a zboží	0	0	0	0
1.	Výrobky				
2.	Zboží				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C. II.	Pohledávky	30 633	0	30 633	15 637
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.	Odložená daňová pohledávka				
5.	Pohledávky ostatní	0	0	0	0
5.1.	Pohledávky za společníky				
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
5.3.	Dohadné účty aktivní				
5.4.	Jiné pohledávky				

ROZVAHA

		Běžné účetní období 30. 4. 2022			Zahajovací rozvaha k 1. 5. 2021
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	30 633	0	30 633	15 637
1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	30 633		30 633	15 637
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky - ostatní	0	0	0	0
4.1.	Pohledávky za společníky				
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
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 ovládající osoba				
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				
C. IV.	Peněžní prostředky	1 130 470	0	1 130 470	2 075 189
1.	Peněžní prostředky v pokladně				
2.	Peněžní prostředky na účtech	1 130 470		1 130 470	2 075 189
D.	Časové rozlišení aktiv	733	0	733	547
D. 1.	Náklady příštích období	733		733	547
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				

ROZVAHA

		Stav v běžném účetním období 30. 4. 2022	Zahajovací rozvaha k 1. 5. 2021
	PASIVA CELKEM	13 898 179	2 773 026
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	13 896 002	2 772 747
A. I.	Základní kapitál	4 731	4 270
A. I. 1.	Základní kapitál	4 731	4 270
2.	Vlastní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	Ažio a kapitálové fondy	14 103 766	2 768 758
A. II. 1.	Ažio	2 548 048	
2.	Kapitálové fondy	11 555 718	2 768 758
1.	Ostatní kapitálové fondy	11 626 705	2 778 684
2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	-70 967	-9 926
	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
3.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
4.	Rozdíly z ocenění při přeměnách 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 (+/-)	-281	-281
IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	-281	-281
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	-212 214	0
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	0
B. + C.	CIZÍ ZDROJE	2 177	279
B.	Rezervy	817	236
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
2.	Rezerva na daň z příjmů		
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
4.	Ostatní rezervy	817	236
C.	Závazky	1 360	43
C. I.	Dlouhodobé závazky	0	0
1.	Vydané dluhopisy	0	0
1.	Výměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
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.	Odložený daňový závazek		
9.	Závazky - ostatní	0	0
1.	Závazky ke společníkům		
2.	Dohadné účty pasivní		
3.	Jiné závazky		
C. II.	Krátkodobé závazky	1 360	43
1.	Vydané dluhopisy	0	0
1.	Výměnitelné dluhopisy		
2.	Ostatní dluhopisy		
2.	Závazky k úvěrovým institucím		
3.	Krátkodobé přijaté zálohy		
4.	Závazky z obchodních vztahů	1 337	43
5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
7.	Závazky - podstatný vliv		
8.	Závazky - ostatní	23	0
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	23	
7.	Jiné závazky		
D.	Časové rozlišení pasiv	0	0
D. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		Stav v běžném účetním období 1. 5. 2021 - 30. 4. 2022
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	
II.	Tržby za prodej zboží	
A.	Výkonová spotřeba	20 784
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	
A.3.	Služby	20 784
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0
C.	Aktivace (-)	0
D.	Osobní náklady	0
D.1.	Mzdové náklady	
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	0
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	
D.2.2.	Ostatní náklady	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	0
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	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
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	
III.3.	Jiné provozní výnosy	
F.	Ostatní provozní náklady	2 625
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	
F.2.	Prodaný materiál	
F.3.	Daně a poplatky	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	581
F.5.	Jiné provozní náklady	2 044
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	-23 409
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	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
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	3 268
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	3 268
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	
VII.	Ostatní finanční výnosy	0
K.	Ostatní finanční náklady	192 071
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-188 805
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	-212 214

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

		Stav v běžném účetním období 1. 5. 2021 - 30. 4. 2022
L.	Daň z příjmu	0
L.1.	Daň z příjmu splatná	
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	-212 214
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	-212 214
*	Čistý obrát za účetní období	3 266

Rohlik Group a.s. k 30. dubnu 2022
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2021 a 2020

		Stav v běžném období
<i>Peněžní toky z provozní činnosti</i>		
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)	-212 214
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	-2 685
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek	
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	581
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly	
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	-3 266
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	-214 899
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1 131
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	-186
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	1 294
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků a přechodných účtů pasiv	23
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	-213 768
A. 3. 1.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	
A. 4. 1.	Zaplacená daň z příjmů	
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-213 768
<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-3 206 669
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry	-14 996
B. 4. 1.	Přijaté úroky	3 266
B. 5. 1.	Přijaté podíly na zisku	
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-3 218 399
<i>Peněžní toky z finanční činnosti</i>		
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých úvěrů	
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky	461
C. 2. 2.	Vyplacené podíly na zisku	
C. 2. 3.	Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	2 486 987
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	2 487 448
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-944 719
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	2 075 189
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 130 470

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

	Základní kapitál	Ažio	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Nerozdělený zisk nebo neutrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. 5. 2021	4 270	-	2 778 684	-9 926	-281	-	2 772 747
Příplatek mimo základní kapitál	-	-	8 848 021	-	-	-	8 848 021
Emise akcií	461	2 548 048	-	-	-	-	2 548 509
Přecenění podílů v ovládaných osobách	-	-	-	-61 061	-	-	-61 061
Výsledek hospodaření za běžný rok	-	-	-	-	-	-212 214	-212 214
Zůstatek k 30. 4. 2022	4 731	2 548 048	11 626 705	-70 987	-281	-212 214	13 896 002

