

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY PRO VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI
Pilulka Lékárny a.s., IČO: 036 15 278
se sídlem: Českomoravská 2408/1a, Libeň, 190 00 Praha 9
zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka
B 20249
(„Společnost“)

I. ÚVOD

Dozorčí rada Společnosti tímto v souladu s ustanovením § 447 odst. 3, § 83 a § 55 odst. 4 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), ve znění pozdějších předpisů („**ZOK**“), předkládá valné hromadě Společnosti své vyjádření k přezkoumaným dokumentům vypracovaným za účetní období roku 2025 uvedeným níže, zejména k řádné účetní závěrce Společnosti, konsolidované účetní závěrce Společnosti, návrhu na naložení s hospodářským výsledkem Společnosti a zprávě o vztazích, a dále podává valné hromadě Společnosti zprávu o informacích, které obdržela podle § 55 odst. 2 ZOK v souvislosti se záměrem Společnosti uzavřít smlouvu o převodu majetkové účasti Společnosti ve společnosti Pilulka Lab s.r.o. s osobou ovládající, resp. s osobou tvořící s osobou ovládající podnikatelské seskupení. Tato zpráva dozorčí rady Společnosti představuje rovněž zprávu shrnující výsledky její kontrolní činnosti v souladu s ustanovením § 449 odst.1 ZOK, a jako taková je předkládána valné hromadě Společnosti.

II. VYJÁDŘENÍ DOZORČÍ RADY K ÚČETNÍM ZÁVĚRKÁM, NÁVRHU NA NALOŽENÍ S HOSPODÁŘSKÝM VÝSLEDKEM A ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH (§ 447 Odst. 3 ZOK)

Dle § 447 odst. 3 ZOK dozorčí rada přezkoumává řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, popřípadě také mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů nebo na úhradu ztráty a předkládá svá vyjádření valné hromadě.

Dozorčí radě byly představenstvem Společnosti k přezkoumání předloženy účetní dokumenty Společnosti za účetní období roku 2025, tj. řádná účetní závěrka a konsolidovaná účetní závěrka. Dále byl dozorčí radě předložen návrh představenstva Společnosti na naložení s hospodářským výsledkem Společnosti za účetní období roku 2025. Dozorčí rada měla dále k dispozici nekonsolidovanou výroční zprávu Společnosti za účetní období roku 2025, jejíž součástí je zpráva o vztazích vypracovaná v souladu s § 82 ZOK za účetní období roku 2025, konsolidovanou výroční zprávu Společnosti za účetní období roku 2025 a zprávy nezávislého audítora.

Předmětem přezkumu obou účetních závěrek na zasedání dozorčí rady konaném dne 11. 6. 2026, jehož se zúčastnili všichni členové dozorčí rady („**Zasedání**“), bylo zejména posouzení, zda účetní záznamy Společnosti byly vedeny řádně a v souladu se skutečností, zda účetní závěrky byly sestaveny v souladu s příslušnými právními a účetními předpisy a zda podávají věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace Společnosti, resp. konsolidovaného celku.

Dozorčí rada Společnosti na základě předložených podkladů dospěla k závěru, že účetní postupy používané Společností jsou správné a účetní záznamy Společnosti jsou vedeny řádně, přičemž má za to, že řádná i konsolidovaná účetní závěrka podávají věrný a poctivý obraz o výsledcích hospodaření Společnosti, resp. konsolidovaného celku, jejich aktivech a pasivech a jsou sestaveny v souladu s příslušnými právními a účetními předpisy a se stanovami Společnosti. Dozorčí rada Společnosti přezkoumala i návrh představenstva Společnosti na naložení s hospodářským výsledkem Společnosti za účetní období roku 2025 tak, aby byla ztráta Společnosti za účetní období roku 2025 převedena na účet neuhrazené ztráty minulých let, shledala jej v souladu s hospodářskou situací Společnosti a s předloženými účetními podklady a plně s ním souhlasí.

Dozorčí rada dále na svém Zasedání projednala zprávu představenstva o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období roku 2025 a konstatuje, že zpráva věrohodně a dostatečně podrobně informuje o propojených osobách a vztazích mezi nimi, že je vypracována v souladu s obecně závaznými právními předpisy, a že k této zprávě nemá žádné připomínky. Dozorčí rada dále konstatuje, že jí nebyly předloženy ani jí nejsou známy skutečnosti, z nichž by vyplývalo, že Společnosti vznikla v důsledku vztahů popsaných ve zprávě o vztazích újma, která nebyla nebo nebude vyrovnána.

S ohledem na výše uvedené dozorčí rada Společnosti jednomyslně doporučuje valné hromadě Společnosti rozhodující mimo zasedání formou per rollam schválit řádnou účetní závěrku Společnosti za účetní období roku 2025 a konsolidovanou účetní závěrku Společnosti za účetní období roku 2025 a souhlasí s návrhem představenstva Společnosti na naložení s hospodářským výsledkem tak, aby ztráta Společnosti za účetní období roku 2025 byla převedena na účet neuhrazené ztráty minulých let.

III. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY O INFORMACÍCH OBDRŽENÝCH PODLE § 55 ODS. 2 ZOK (resp. § 55 ODS. 4 ZOK)

Podle § 55 ZOK jsou členové volených orgánů povinni informovat příslušné orgány obchodní korporace o skutečnostech, které mohou zakládat střet zájmů při uzavírání smluv. Podle § 55 odst. 4 ZOK kontrolní orgán podá nejvyššímu orgánu zprávu o informacích, které obdržel podle § 55 odst. 2 ZOK, případně o jím vydaném zákazu podle § 56 odst. 2 ZOK.

Představenstvo Společnosti informovalo dozorčí radu Společnosti před jejím zasedáním konaným dne 11. 6. 2026 o záměru Společnosti uzavřít smlouvu o úplatném převodu majetkové účasti Společnosti ve společnosti Pilulka Lab s.r.o., se sídlem Českomoravská 2408/1a, Libeň, 190 00 Praha 9, IČO: 287 33 347, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 359163, představované podíly č. 1–140.000, které v souhrnu představují podíl o velikosti 70 % na základním kapitálu této společnosti (dále jen „**Podíl**“), a to na nabyvatele, společnost Neovital Ventures s.r.o., se sídlem Na příkopě 392/9, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 235 09 244, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 428341 (dále jen „**Neovital**“).

Společnost Neovital je součástí skupiny TCF Capital, do níž náleží rovněž většinový akcionář Společnosti. Zamýšlená transakce tak představuje jednání mezi Společností a osobou spřízněnou ve smyslu pravidel ZOK o střetu zájmů a o jednání mezi obchodní korporací a jejími ovládajícími osobami.

Představenstvo Společnosti současně dozorčí radu informovalo o podmínkách, za nichž má být smlouva uzavřena, zejména o tom, že:

- a) kupní cena za Podíl bude odpovídat tržní hodnotě Podílu stanovené znaleckým posudkem vypracovaným nezávislým renomovaným znalcem;
- b) převod Podílu je podmíněn udělením předchozího souhlasu valné hromady Společnosti podle článku XIII.1.21. stanov Společnosti, o němž valná hromada rozhoduje v rámci rozhodování per rollam (Návrh IV);
- c) minoritní společník společnosti Pilulka Lab s.r.o., společnost STARTUP YARD LIMITED, se vzdal svého předkupního práva k Podílu a valná hromada společnosti Pilulka Lab s.r.o. udělila souhlas k převodu Podílu na Neovital;
- d) účelem transakce je posílení likvidity a finanční pozice Společnosti v průběhu její probíhající transformace, přičemž tato transakce je současně jedním z vhodných opatření navrhovaných představenstvem ve smyslu § 403 odst. 2 ZOK.

Dozorčí rada Společnosti poskytnuté informace projednala na svém Zasedání. Při posouzení transakce se dozorčí rada zaměřila zejména na to, zda je zamýšlená transakce v zájmu Společnosti, zda jsou její podmínky tržně obvyklé a zda nehrozí, že Společnosti v důsledku jednání ve střetu zájmů vznikne újma. Dozorčí rada vzala v úvahu zejména skutečnost, že kupní cena vychází ze znaleckého ocenění zpracovaného nezávislým renomovaným znalcem, čímž je zajištěno, že k převodu Podílu dochází za tržně obvyklých podmínek, a skutečnost, že transakce Společnosti umožní získat dodatečné likvidní prostředky a posílit její finanční pozici.

Na základě výše uvedeného dozorčí rada Společnosti nevyužila svého oprávnění podle § 56 odst. 2 ZOK uzavření smlouvy zakázat.


IV. ZPŮSOB PODÁNÍ ZPRÁVY VALNÉ HROMADĚ

Vzhledem k tomu, že o záležitostech valné hromady Společnosti je rozhodováno mimo zasedání valné hromady (per rollam), podává dozorčí rada tuto zprávu valné hromadě jejím uveřejněním na internetových stránkách Společnosti <https://www.pilulka.cz/pro-investory> společně s ostatními podklady uveřejňovanými v souvislosti s rozhodováním per rollam, tedy způsobem, jakým jsou akcionářům Společnosti zpřístupňovány podklady pro rozhodování valné hromady. Akcionáři Společnosti jsou oprávněni požadovat k této zprávě vysvětlení postupem a ve lhůtách uvedených v oznámení návrhů rozhodnutí per rollam.

Tato zpráva současně představuje zprávu o kontrolní činnosti, která má seznámit valnou hromadu Společnosti s výsledky činnosti dozorčí rady, a to v souladu s ustanovením § 449 odst. 1 ZOK.

Tato zpráva dozorčí rady Společnosti byla na Zasedání projednána a jednomyslně schválena usnesením dozorčí rady Společnosti, přičemž dozorčí rada Společnosti současně pověřila jejího předsedu, pana Stanislava Krupu, jejím podpisem a zajištěním jejího poskytnutí valné hromadě Společnosti.

V Praze dne 11. 6. 2026

Signed by:

F7061705FF504C7...

Stanislav Krupa
předseda dozorčí rady