

POZVÁNKA NA ŘÁDNOU VALNOU HROMADU

na základě rozhodnutí představenstva společnosti svolávám

řádno valnou hromadu společnosti

Pilulka Lékárny a.s.

se sídlem: Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9
zapsaná v obchodním rejstříku Městského soudu v Praze, sp. zn.: B 20249

datum konání valné hromady: **13. 6. 2022 od 14:00 hod**

místo konání valné hromady: **Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9**

program valné hromady:

- 1) zahájení valné hromady,
- 2) volba orgánů valné hromady,
- 3) projednání zprávy dozorčí rady společnosti k účetním závěrkám společnosti a návrhu na rozdělení zisku,
- 4) projednání konsolidované výroční zprávy společnosti za rok 2021,
- 5) schválení účetní závěrky za rok 2021,
- 6) rozhodnutí o rozdělení zisku společnosti za rok 2021,
- 7) schválení konsolidované účetní závěrky za rok 2021,
- 8) schválení určení auditora účetní závěrky za rok 2022,
- 9) schválení změny stanov společnosti,
- 10) schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Ing. Petra Kasy,
- 11) schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Martina Kasy,
- 12) různé a závěr.

Rozhodný den k účasti na valné hromadě:

Rozhodným dnem k účasti na valné hromadě je 6. 6. 2022, tj. sedmý den předcházející dni konání valné hromady. Význam rozhodného dne spočívá v tom, že právo účastnit se valné hromady a vykonávat na ní práva akcionáře, včetně hlasování, má osoba, která je vedena v seznamu akcionářů Společnosti k rozhodnému dni.

Obecné:

Každý vlastník akcií společnosti má právo účastnit se osobně nebo na základě plné moci valné hromady a vykonávat na ní svá akcionářská práva, tj. zejména hlasovat pro navržená rozhodnutí, proti nim, či se zdržet hlasování na valné hromadě. Akcionář je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv. Na přednesení žádosti se akcionáři stanoví 10 minut. Akcionář může žádost o vysvětlení podat písemně, tato žádost může mít maximálně 100 slov a musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním.

Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávry k záležitostem zařazeným na pořad jednání valné hromady. Jestliže akcionář hodlá uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu jednání valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady, nejpozději však ve lhůtě 7 dní před konáním valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob do orgánů společnosti. Tyto osoby musí splňovat podmínky stanovené obecně závaznými právními předpisy pro výkon funkce. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem určeným pro svolání valné hromady znění protinávru akcionáře se svým stanoviskem. To neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než dva dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na

ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu, anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov. Obsahuje-li protinávrh více než 100 slov, oznámí představenstvo akcionářům podstatu protinávrhu se svým stanoviskem a protinávrh uveřejní na internetových stránkách společnosti.

Formulář plné moci k účasti na valné hromadě je zveřejněn na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory, a je rovněž připraven k vyzvednutí v sídle společnosti v pracovních dnech mezi 10.00 a 16.00 hod. Současně má každý akcionář právo požádat o zaslání tohoto formuláře plné moci na svůj náklad a své nebezpečí.

Společnost vydala celkem 2.500.000 akcií na jméno v zaknihované podobě, o jmenovité hodnotě 1,- Kč. Při hlasování na valné hromadě připadá na každou 1,-Kč jmenovité hodnoty akcie jeden hlas.

Prezence akcionářů bude probíhat od 13:00 do 13:55. Akcionáři se prokážou platným průkazem totožnosti. Akcionář vykonává svá práva na valné hromadě buď osobně, prostřednictvím svého statutárního orgánu nebo zástupce, který k tomu musí být písemně zmocněn plnou mocí s podpisem zmocnitele (akcionáře) a prokáže se platným průkazem totožnosti. V případě zastoupení na základě plné moci se zmocněnec prokáže touto plnou mocí při prezenci akcionářů. Pravost podpisu na plné moci musí být úředně ověřena.

Na internetových stránkách společnosti jsou v sekci www.pilulka.cz/pro-investory ke stažení veškeré dokumenty vyžadované zákonem, tj. tato pozvánka, formulář plné moci, návrhy usnesení valné hromady, písemná znění případných návrhů či protinávrhů akcionářů, celkový počet akcií představujících podíl na společnosti a celkový počet hlasů s nimi spojený. Dále jsou všechny tyto listiny a údaje k dispozici v sídle společnosti až do konání valné hromady v pracovních dnech mezi 10.00 a 16.00 hod.

Návrhy usnesení valné hromady (včetně zdůvodnění):

Ad bod 3): Projednání zprávy dozorčí rady společnosti k řádné účetní závěrce společnosti za rok 2021, konsolidované účetní závěrce společnosti za rok 2021 a návrhu na rozdělení zisku společnosti za rok 2021

Valná hromada projednává zprávu dozorčí rady o přezkoumání řádné účetní závěrky k 31. 12. 2021, o přezkoumání konsolidované účetní závěrky společnosti za rok 2021 a o přezkoumání návrhu představenstva na použití zisku za rok 2021 na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“. K tomuto bodu tak valná hromada nepřijímá usnesení a o tomto bodu se nehlasuje.

Odůvodnění:

Dozorčí rada společnosti je v souladu se zákonem o obchodních korporacích zřízena jako kontrolní orgán společnosti a dohlíží na výkon působnosti představenstva a činnost společnosti. Na základě své pravomoci dozorčí rada přezkoumala řádnou účetní závěrku Společnosti za rok 2021, konsolidovanou účetní závěrku Společnosti za rok 2021 a návrhu na rozdělení zisku, kterého Společnosti dosáhla za rok 2021 a předkládá svá vyjádření valné hromadě.

Dozorčí rada doporučuje Valné hromadě účetní závěrku Společnosti za rok 2021 a Konsolidovanou účetní závěrku Společnosti za rok 2021 schválit a souhlasí se zaúčtováním dosaženého zisku na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

Vyjádření dozorčí rady tvoří **Přílohu č. 1** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 1** je rovněž připravena k nahlédnutí v sídle společnosti.

Ad bod 4): Projednání konsolidované výroční zprávy společnosti za rok 2021

Valná hromada konsolidovanou výroční zprávu Společnosti za rok 2021 projednává, avšak o této nehlasuje a nepřijímá žádné usnesení.

Odůvodnění:

Obsahem konsolidované výroční zprávy společnosti jsou následující dokumenty:

- Zpráva o vztazích sestavená v souladu s § 82 zákona o obchodních korporacích za účetní období kalendářního roku 2021
- Zpráva nezávislého auditora akcionářům společnosti Pilulka Lékárny a.s.
- Konsolidovaná účetní závěrka za účetní období kalendářního roku 2021
- Individuální účetní závěrka za účetní období kalendářního roku 2021.

Úplné znění konsolidované výroční zprávy společnosti za rok 2021 tvoří **Přílohu č. 2** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 2** je rovněž připravena pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Ad bod 5): Schválení účetní závěrky společnosti za rok 2021

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti schvaluje účetní závěrku Společnosti za rok 2021 ve znění předloženém představenstvem.

Odůvodnění:

Společnost je podle zákona o účetnictví povinna sestavovat řádnou (individuální) účetní závěrku a podle zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích a stanov společnosti ji představenstvo předkládá ke schválení valné hromadě. Účetní závěrka byla auditovaná auditorem a přezkoumána dozorcí radou. Představenstvo navrhuje, aby valná hromada přijala usnesení, kterým řádnou účetní závěrku k 31. 12. 2021 schválí.

Účetní závěrka je součástí **Přílohy č. 3** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 3** je rovněž připravena pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Základní údaje z účetní závěrky uvádíme zde (v tisících Kč):

Dlouhodobý majetek:	143 925
Dlouhodobý finanční majetek:	30 633
Oběžná aktiva:	338 095
Aktiva celkem:	483 843

Vlastní kapitál:	185 538
Cizí zdroje:	297 700
Závazky:	285 284
Pasiva celkem:	483 843

Výsledek hospodaření:	9714
-----------------------	------

Ad bod 6): Rozhodnutí o rozdělení zisku za rok 2021

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti rozhoduje, že zisk Společnosti za rok 2021 ve výši 9.714.460 Kč bude převeden na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

Odůvodnění:

Zisk společnosti dosažený za rok 2021 je na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“ převáděn za účelem uhrazení ztrát, kterých Společnost dosáhla v uplynulých letech.

Ad bod 7): Schválení konsolidované účetní závěrky za rok 2021

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti schvaluje účetní konsolidovanou závěrku Společnosti za rok 2021 ve znění předloženém představenstvem.

Odůvodnění:

Společnost je podle zákona o účetnictví povinna sestavovat kromě řádné účetní závěrky i konsolidovanou účetní závěrku a podle ZOK a stanov společnosti ji představenstvo předkládá ke schválení valné hromadě.

Konsolidovaná účetní závěrka je součástí **Přílohy č. 3** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 3** je rovněž připravena pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Základní údaje z konsolidované účetní závěrky uvádíme zde:

Dlouhodobý majetek:	175 193
Oběžná aktiva:	411 568
Aktiva celkem:	589 136
Vlastní kapitál:	204 376
Cizí zdroje:	384 111
Pasiva celkem:	589 136
Výsledek hospodaření:	-25 670

Ad bod 8: Schválení určení auditora účetní závěrky za rok 2022

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti rozhoduje, že auditorem účetní závěrky společnosti za rok 2022 a konsolidované účetní závěrky za rok 2022 bude určena společnost **PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.**, IČ: 407 65 521, se sídlem: Hvězdova 1734/2c, Nusle, 140 00 Praha 4. Představenstvo společnosti se pověřuje uzavřením příslušné smlouvy o provedení auditu účetní závěrky Společnosti za rok 2022.

Odůvodnění:

Rozhodnutí o určení auditora k provedení povinného auditu je dle příslušných ustanovení ZOK a stanov Společnosti v působnosti valné hromady, přičemž povinnost k provedení auditu je dána na základě ust. § 17 zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech. K výběru auditorské společnosti PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. došlo na základě předchozí dlouhodobé spolupráce a spokojenosti s poskytovanými službami.

Ad bod 9): Schválení změny stanov společnosti

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti rozhoduje o změně stanov společnosti takto:

Mezi články 9.1 a 9.2. stanov Společnosti se vkládá nový článek 9.2. v následujícím znění s tím, že číslování následujících článků části stanov nazvané „IX. Vymezení práv“ se odpovídajícím způsobem posunuje:

9.2. Rozhodným dnem pro stanovení práva na výplatu podílu na zisku společnosti (dividend) je čtvrtý pracovní den následující po dni konání valné hromady, která o rozdělení zisku rozhodla.

Odůvodnění:

Změna stanov týkající se určení rozhodného dne pro stanovení práva na výplatu podíl na zisku (dividend) je přijímána za účelem plnění povinností Společnosti stanovených v Burzovních pravidlech pro trh START vydávaných Burzou cenných papírů Praha, a.s., přičemž tato povinnost byla stanovena od 1. ledna 2022 pro emitenty akcií, které jsou přijaty k obchodování na trh START k 1. lednu 2021.

Na základě těchto pravidel je v případě rozhodnutí o rozdělení zisku či o poskytnutí zálohy na podíl na zisku (dividendu) emitent akcií přijatých k obchodování na trhu START povinen zajistit, že rozhodným dnem pro nárok na dividendu či zálohu na dividendu nebude datum dřívější než třetí obchodní den burzy následující po dni, kdy příslušný orgán emitenta dané plnění neschválil. Emitent je zároveň povinen zajistit, že k uveřejnění oznámení o schválení dividendy či zálohy na dividendě dojde nejpozději dva obchodní dny před rozhodným dnem pro nárok na dané plnění.

Navrhované úplné znění stanov společnosti je zveřejněno na internetových stránkách společnosti na adrese: www.pilulka.cz/pro-investory dále je pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Ad bod 10): Schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Ing. Petra Kasy

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti schvaluje smlouvu o výkonu funkce člena představenstva, Ing. Petra Kasy, nar. 13.7.1977, bytem Počeradská 1149/48, Dolní Chabry, 184 00 Praha 8, uzavřenou dne 31. 12. 2020, a to zpětně s účinností ode dne jejího uzavření.

Odůvodnění:

Potřeba schválení uzavřené smlouvy o výkonu funkce člena voleného orgánu plyne pro společnost z ustanovení § 59 odst. 2 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), které zároveň stanoví, že podmínkou účinnosti smlouvy o výkonu funkce je její schválení ze strany nejvyššího orgánu společnosti, kterým je valná hromada. Smlouva o výkonu funkce mezi společností a členem představenstva byla uzavřena dne 31. 12. 2020, avšak doposud nebyla schválena valnou hromadou.

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva kromě zákonem stanovených práv a povinností člena představenstva vůči společnosti určuje, že za výkon funkce dle uvedené smlouvy byla stanovena odměna ve výši 360.000,00 Kč ročně.

Úplné znění smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Ing. Petra Kasy tvoří **Přílohu č. 4** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 4** je rovněž připravena pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Ad bod 11): Schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Martina Kasy

Návrh usnesení:

Valná hromada společnosti schvaluje smlouvu o výkonu funkce člena představenstva, Martina Kasy, nar. 6. 6. 1980, bytem Třeboradická 1283/13, Kobylisy, 182 00 Praha 8, uzavřenou dne 31. 12. 2020, a to zpětně s účinností ode dne jejího uzavření.

Odůvodnění:

Potřeba schválení uzavřené smlouvy o výkonu funkce člena voleného orgánu plyne pro společnost z ustanovení § 59 odst. 2 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích),

které zároveň stanoví, že podmínkou účinnosti smlouvy o výkonu funkce je její schválení ze strany nejvyššího orgánu společnosti, kterým je valná hromada. Smlouva o výkonu funkce mezi společností a členem představenstva byla uzavřena již dne 31. 12. 2020, avšak doposud nebyla schválena valnou hromadou.

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva kromě zákonem stanovených práv a povinností člena představenstva vůči společnosti určuje, že za výkon funkce dle uvedené smlouvy byla stanovena odměna ve výši 360.000,00 Kč ročně.

Úplné znění smlouvy o výkonu funkce člena představenstva Martina Kasy tvoří **Přílohu č. 5** pozvánky vyhotovené pro účely zveřejnění na internetových stránkách Společnosti, a to v části: www.pilulka.cz/pro-investory. K pozvánce, která je zveřejněna v Obchodním věstníku, nejsou přílohy z důvodu obsáhlosti přikládány. **Příloha č. 5** je rovněž připravena pro akcionáře zdarma k nahlédnutí v sídle společnosti.

Přílohy:

č. 1	zpráva dozorčí rady
č. 2	konsolidovaná výroční zpráva společnosti za rok 2021
č. 3	Řádná účetní a konsolidovaná účetní závěrka za rok 2021
č. 4	Smlouva o výkonu funkce člena představenstva Ing. Petra Kasy
č. 5	Smlouva o výkonu funkce člena představenstva Martina Kasy

V Praze dne 10. 5. 2022



Ing. Petr Kasa
člen představenstva

Příloha č. 1

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY PRO VALNOU HROMADU SPOLEČNOSTI

Pilulka Lékárny a.s., IČ: 036 15 278
se sídlem: Dražobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9
(dále jen „Společnost“)

Dozorčí rada společnosti si tímto v souladu s ust. § 447 odst. 3 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „ZOK“), dovoluje podat zprávu valné hromadě Společnosti o informacích, které v souladu s citovaným zákonným ustanovením obdržela od členů představenstva Společnosti, Ing. Petra Kasy a Martina Kasy.

Dle ust. § 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 od představenstva Společnosti k přezkoumání předloženy účetní dokumenty Společnosti za účetní období roku 2021, tj. řádná účetní závěrka a konsolidovaná účetní závěrka. Dále byl dozorčí radě předložen návrh na použití zisku Společnosti z roku 2021 na úhradu ztráty Společnosti z minulých let. Jako doplňující dokument měla dozorčí rada k dispozici konsolidovanou výroční zprávu Společnosti, která mimo zmíněných dokumentů obsahuje také Zprávu o vztazích sestavenou v souladu s § 82 zákona o obchodních korporacích za účetní období kalendářního roku 2021 a dále Zprávu nezávislého auditora akcionářům společnosti Pilulka Lékárny a.s.

Předmětem přezkumu obou účetních závěrek na zasedání dozorčí rady konaném dne 5. 5. 2022 byla zejména kontrola, zda je účetnictví Společnosti vedeno řádně, tj. v souladu se zákonem o účetnictví, resp. prováděcími právními předpisy. Předmětem přezkumu návrhu na použití zisku na úhradu ztráty minulých let byla zejména kontrola, zda jsou pro úhradu ztráty splněny zákonem stanovené podmínky.

Dozorčí rada společnosti v rámci tohoto přezkumu řádné a konsolidované účetní závěrky došla k závěru, že účetní postupy používané Společností jsou správné a účetní záznamy Společnosti jsou vedeny řádně, to vše v souladu s příslušnými právními a účetními předpisy a se stanovami Společnosti.

Dozorčí rada Společnosti přezkoumala i návrh představenstva Společnosti na použití zisku tak, aby byl zaúčtován na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“, shledala jej v souladu s hospodářskou situací Společnosti a plně s ním souhlasí.

S ohledem na výše uvedené dozorčí rada Společnosti jednomyslně doporučuje řádné valné hromadě Společnosti řádnou účetní závěrku, konsolidovanou účetní závěrku schválit a souhlasí s návrhem představenstva Společnosti na zaúčtování dosaženého zisku na účet „Neuhrazená ztráta minulých let“.

V Praze dne 5. 5. 2022

Mgr. Martin Buchta, předseda dozorčí rady

Příloha č. 2 a č. 3

Konsolidovaná výroční zpráva

Finanční rok 2021

Pilulka Lékárny a.s.



Obsah výroční zprávy

- Úvod
- Ostatní skutečnosti a následné události
- Zpráva o vztazích sestavená v souladu s § 82 zákona o obchodních korporacích za účetní období kalendářního roku 2021
- Zpráva nezávislého auditora akcionářům společnosti Pilulka Lékárny a.s.
- Konsolidovaná účetní závěrka za účetní období kalendářního roku 2021
- Individuální účetní závěrka za účetní období kalendářního roku 2021

Úvod

Vážení akcionáři,

dovolte mi Vám představit konsolidovanou výroční zprávu společnosti Pilulka Lékárny a. s. a jejích dceřiných společností v České republice, Slovensku a Rumunsku za finanční rok 2021.

Když na začátku předešlého roku 2020 vypukla celosvětová pandemie koronaviru SARS-CoV-2, nedokázali jsme si představit, jak tím bude ovlivněn náš business. V roce 2021 již bylo jasné, že vzniklá situace nám na jedné straně může velmi pomoci ale na straně druhé přibrzdí naše expanzní plány. V oblasti klasické e-commerce na trzích v České republice, na Slovensku a v Rumunsku jsme nejen díky pandemii byli svědky výrazného posunu trhu od klasického retailu do digitálního prostředí. Speciálně v prvním pololetí roku 2021 jsme zažili několik extrémních měsíců, které se projeví i v celkových výsledcích roku 2021. Na druhé straně jsme na rok 2021 původně plánovali některé přípravné kroky k expanzi na nové trhy, které jsme museli s ohledem na velmi omezené možnosti cestování odložit. Také akcelerace businessu v Rumunsku díky těmto limitům postupovala o něco pomaleji, než bychom si přáli. Celkově ale rok 2021 hodnotíme jako pozitivní, neboť společnost dokázala splnit všechny klíčové metriky, které jsme si vytyčili, a to především obrat a zisk před úroky, odpisy a daněmi.

E-commerce a technologie. Hlavní činnost, které jsme se věnovali stejně jako v předchozích letech a budeme se jí věnovat i nadále, je online prodej lékárenského a přidruženého zboží pro zdraví a zdravý životní styl a služeb pod značkou Pilulka v České republice, na Slovensku a v Rumunsku. Pracovali jsme na dalším zdokonalování našich prodejních nástrojů, webových stránek a mobilních aplikací. Velké úsilí věnuje společnost také vývoji interních systémů, které jsou pro zákazníky neviditelné, ale jsou hlavním motorem společnosti.

Kamenné lékárny. V roce 2021 jsme pokračovali v optimalizaci sítě kamenných lékáren pod značkou Pilulka. Počet vlastních lékáren se opět o několik poboček snížil, ale významně narůstá počet partnerských lékáren. Tento model se z dlouhodobého strategického pohledu společnosti jeví jako vhodnější jak pro škálování do dalších zemí, tak pro udržitelný obchodní model v České republice a další návazné projekty do budoucna.

B2B spolupráce. Společnost se nadále zaměřovala na kvalitní spolupráci s dodavateli, především z řad farmaceutických firem, výrobců potravinových doplňků, sportovní výživy, kosmetiky, potřeb pro péči o matku a dítě a dalších kategorií spojených s prevencí a se zdravým životním stylem. Mobilní aplikace Pilulka je nejúspěšnější a nejlépe spotřebiteli hodnocená lékárenská aplikace na českém trhu jak na platformě Apple iOS tak na Google Android. V rozvoji v oblasti inovativních služeb budeme pokračovat i v následujících letech. Cítíme se být lídrem v tomto segmentu a této role, která určuje pravidla a definuje trh, se nezříkáme. Jsme inovátorem, jehož cílem je zlepšovat zákaznický zážitek a přinášet moderní trendy do lékárenského segmentu, ať už jde o vlastní dopravu, zajišťování testování prostřednictvím samo-odběrových sad či nabízeného poradenství a servisu pro pacienty a zákazníky v kamenných lékárnách i online.

Pilulka Lab. V roce 2021 jsme zahájili dceřiný projekt Pilulka Lab. Ten je určen pro technologické startupy v rané, „seed“ a růstové fázi působící v oblasti e-health: umělá inteligence, lékařská data, zdravotní péče, blockchain a aktivní život. Jsme si vědomi, že v nadcházejících letech bude docházet k dramatické digitalizaci všech odvětví zdravotnictví, především v části preventivní péče. Naše společnost chce být u toho, ideálně formou strategických partnerství s těmi nejzajímavějšími projekty na evropském trhu.

Plus Care. I v budoucnosti chceme naplňovat naši misi, kterou je zlepšování komfortu života našich zákazníků, a to zejména v oblasti péče o zdraví. I proto společnost Pilulka Lékárny a.s. v roce 2021 založila dceřinou společnost Plus Care s. r. o., která pokrývá spolupráci mezi pacientem, lékařem, farmaceutickou firmou a zdravotní pojišťovnou.

Nadále plánujeme být extrémně pro-zákaznickí, budeme investovat do rychlého růstu, expandovat a přinášet na trh inovativní projekty. Naší dlouhodobou vizí je být dominantním poskytovatelem lékárenské péče ve střední Evropě a změnit vnímání lékárný jako místa, kde se pacienti pouze léčí na místo, kde mají prioritu slova prevence, zdravý životní styl, výživa nebo screening. A to se netýká jen lékárný kamenné, ale i té inovativní digitální.



Ostatní skutečnosti a následné události

Konsolidovaná skupina Pilulka Lékárny a.s. neměla žádné výdaje na výzkum a vývoj.

Žádná ze společností v Konsolidované skupině Pilulka Lékárny a.s. nepoživovala vlastní akcie.

Žádná ze společností v Konsolidované skupině Pilulka Lékárny a.s. nemá organizační složku v zahraničí.

V oblasti pracovněprávních vztahů kladly všechny společnosti z konsolidovaného celku Pilulka Lékárny a.s. mimo plnění veškerých zákonných povinností důraz na rozvoj a vzdělávání zaměstnanců.

Společnosti z konsolidované skupiny Pilulka Lékárny a.s. nakládají s nebezpečnými odpady. Nebezpečný odpad je svážen a likvidován na základě smluvních ujednání s dodavateli, kteří mají platná oprávnění s tímto odpadem nakládat. S odpadem je nakládáno v souladu se zákonnými normami.

Valná hromada konaná 10. března 2022 rozhodla o změně opčního programu schváleného v roce 2020. Na základě tohoto schválení budou akcie pro tento opční program při realizaci opce přednostně upsány.

Dále tato valná hromada schválila i nový opční program pro stávající zaměstnance, který bude možno realizovat na základě výsledků roku 2022. V rámci tohoto opčního programu by zaměstnanci mohli nabýt 18 375 ks nových akcií po 1 Kč, o které by se zvýšil základní kapitál Společnosti. Předpokládaná realizace programu je v roce 2023.

Společnost uzavřela smlouvu o pronájmu dalšího skladu pro e-shop v Olomouci.

Koncem února 2022 pokračující politické napětí mezi Ruskem a Ukrajinou eskalovalo v konflikt s vojenskou invazí Ruska na Ukrajinu. Celosvětovou reakcí na ruské porušení mezinárodního práva a agrese vůči Ukrajině bylo uvalení rozsáhlých sankcí a omezení podnikatelské činnosti. Tyto skutečnosti považujeme za neupravující následné události. Celkový dopad posledního vývoje se projevil zvýšenou volatilitou na finančních a komoditních trzích a dalšími důsledky pro ekonomiku. Podnikatelská rizika zahrnující nepříznivé dopady ekonomických sankcí uvalených na Rusko, přerušení podnikání (včetně dodavatelských řetězců), zvýšený výskyt kybernetických útoků, riziko porušení právních a regulatorních pravidel a mnoho dalších je obtížné posoudit a jejich celkový vliv a možné účinky nejsou v tuto chvíli známy.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na konsolidovanou účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

V Praze dne 14. dubna 2022



Petr Kasa

Člen představenstva Pilulka Lékárny a.s.

Zpráva o vztazích Společnosti

Pilulka Lékárny a.s. za účetní rok 2021

podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.

Představenstvo společnosti Pilulka Lékárny a.s. se sídlem v Praze, Drahobejlova 1073/36, PSČ 190 00, IČ 036 15 278, zapsané v obchodním rejstříku vedeném městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20249 (v této zprávě též jen „Společnost“) zpracovalo následující zprávu o vztazích ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen „Zákon o korporacích“), za účetní období kalendářního roku 2021 (dále jen „Rozhodné období“).

1. Struktura vztahů mezi osobami ve skupině k 31. prosince 2021



2. Osoby ve skupině

2.1 Ovládající osoby

Podle informací dostupných představenstvu Společnosti jednajícímu s péčí řádného hospodáře byla Společnost po celé Rozhodné období součástí skupiny, jejichž ovládající osoby jsou uvedeny níže (dále jen „Skupina“).

Petr Kasa

trvale bytem: Počeradská 1149/48, Dolní Chabry, 184 00, Praha 8

Martin Kasa

trvale bytem: Třeboradická 1283/13, Kobylisy, 182 00, Praha 8

Marek Krajčovič

trvale bytem: Domkovská 2555/54, Horní Počernice, 193 00, Praha 9

ALL-STAR HOLDING LIMITED, ID C 43151

se sídlem: 20 CANNON ROAD, SANTA VENERA, SVR 9039, MALTA

Poznámka: Jako ovládající osoby jsou uvedeni pouze akcionáři jednající ve shodě dle §74 - §78 Zákona č. 90/2012 Sb. s podílem nad 10 % na základním kapitálu společnosti ke dni sestavení účetní závěrky.

2.2 Ovládané osoby

KICI s.r.o.

IČO: 278 91 054

Spisová značka: C 124561 vedená u Městského soudu v Praze

Den zápisu: 24. dubna 2007

Sídlo: Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00, Praha 9

Plus Care s.r.o.

IČO: 117 67 642

Spisová značka: C 354257 vedená u Městského soudu v Praze

Den zápisu: 23. srpna 2021

Sídlo: Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00, Praha 9

Pilulka Lab s.r.o.

IČO: 287 33 347

Spisová značka: C 359163 vedená u Městského soudu v Praze

Den zápisu: 21. října 2010

Sídlo: Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00, Praha 9

Pilulka.sk a.s. (SK)

IČO: 47 235 225

Oddíl Sa, vložka číslo: 5371/B

Den zápisu: 4. srpna 2011

Sídlo: Pestovateľská 17796/3, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 04

TOP FARMA s. r. o. (SK)

IČO: 46 076 077

Oddíl Sro, vložka číslo: 71606/B

Den zápisu: 19. března 2011

Sídlo: Pestovateľská 17796/3, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 04

Pilulka Online S.R.L. (RO)

IČO: 396 23 896

Spisová značka: J40/7927/2020

Den zápisu: 13. července 2018

Sídlo: Bucharest, 53-55 Drumul Osiei St., 6th District Romania

3. Struktura vztahů, úloha Společnosti , způsob a prostředky ovládání

3.1 Struktura vztahů

Společnost Pilulka Lékárny a.s. je ovládána osobami dle bodu č. 2. Ovládající osoby. Subjekty uvedené v tomto bodu nemají jiné aktivity v hlavním předmětu činnosti – tj. maloobchodní prodej léčiv a provoz lékáren. Tato konkurenční omezení jsou specifikována ve Společenské smlouvě.

3.2 Způsob a prostředky ovládání

Ovládání je realizováno přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Společnosti a udělováním řídících pokynů.

3.3 Úloha Společnosti ve skupině

Společnost je mateřskou společností skupiny. Její dominantní úlohou je řízení a financování skupiny.

4. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob

Na popud nebo v zájmu Ovládající osoby ani jí ovládaných osob byla v Rozhodném období učiněna níže uvedená jednání týkající se majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu Společnosti ve výši 22 779 tis. Kč zjištěného podle poslední účetní závěrky sestavené k 31. prosinci 2020.

- Plnění vyplývající ze smluv o půjčkách uvedených v bodě 5. ve výši 42 471 tis. Kč
- Navýšení základního kapitálu ve společnosti Pilulka Online S.R.L. (RO) dle smlouvy o zvýšení základního kapitálu v bodě 5. ve výši 47 401 tis Kč.

5. Přehled vzájemných smluv v rámci Skupiny

5.1 Smlouvy s ovládající osobou

Smlouva s ovládající osobou Petrem Kasou

- Smlouva o výkonu funkce člena představenstva.
- Smlouva o poskytování poradenských služeb se společností Clareo a.s., IČ: 284 55 339, kde je Petr Kasa jediným akcionářem.

Smlouva s ovládající osobou Martinem Kasou

- Smlouva o výkonu funkce člena představenstva.
- Smlouva o poskytování poradenských služeb se společností Kovářská s.r.o., IČ: 290 53 048, kde je Martin Kasa jediným společníkem.

Smlouva s ovládající osobou Markem Krajčovičem

- Smlouva o poskytování poradenských služeb se společností MK Advisory s.r.o., IČ: 242 32 661, kde je Marek Krajčovič jediným společníkem.

Smlouva s ovládající osobou ALL-STAR HOLDING LIMITED

- Není evidována žádná smlouva.

5.2 Smlouvy s ovládanými osobami

Smlouva s ovládanou osobou KICI s.r.o.

- Rámcová smlouva o půjčce peněz ze dne 15. června 2021
- Smlouva o půjčce peněz ze dne 1. března 2021
- Smlouva o půjčce peněz ze dne 1. března 2021
- Smlouva o příplatku mimo ZK ze dne 28. února 2021

Smlouva s ovládanou osobou Plus Care s.r.o.

- Smlouva o půjčce ze dne 9. září 2021
- Smlouva o podnájmu ze dne 30. srpna 2021
- Rámcová smlouva o půjčce ze dne 20. září 2021

Smlouva s ovládanou osobou Pilulka Lab s.r.o.

- Smlouva o půjčce ze dne 20. prosince 2021

Smlouva s ovládanou osobou Pilulka.sk a.s. (SK)

- Smlouva o půjčce ze dne 2. června 2021
- Smlouva o spolupráci ze dne 3. ledna 2020

Smlouva s ovládanou osobou Top Farma s.r.o. (SK)

- Není evidována žádná smlouva.

Smlouva s ovládanou osobou Pilulka Online S.R.L. (RO)

- Smlouva o půjčce ze dne 27. ledna 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 1. října 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 9. listopadu 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 30. září 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 30. září 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 27. dubna 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 7. ledna 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 3. června 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 25. srpna 2021
- Smlouva o půjčce ze dne 3. září 2021
- Smlouva o zvýšení základního kapitálu.
- Smlouva o přefakturaci nákladů.

6. Posouzení vzniku újmy a její vyrovnání

Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či jí ovládaných osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Společnosti žádná újma.

7. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů ve Skupině, včetně případných rizik

Společnosti ze vztahů ve Skupině plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnějšímu ekonomickému zázemí. Z těchto vztahů neplynou pro Společnost žádné nevýhody ani žádná rizika.

8. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Společnosti, Ovládající osoby a Ovládané osoby a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob označeny. 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 kterékoliv z uvedených osob.

9. Závěr

Představenstvo Společnosti konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu Ovládaných a ovládajících osob pro účely této zprávy o vztazích, a to zejména tím, že se dotázalo Ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.

Představenstvo společnosti se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsaných vztahů ve Skupině, byla v obvyklé výši.

V Praze dne 14. dubna 2022



Petr Kasa

Člen představenstva Pilulka Lékárny a.s.

Zpráva nezávislého auditora

akcionářům společnosti Pilulka Lékárny a.s.

Náš výrok

Podle našeho názoru:

- konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz konsolidované finanční pozice společnosti Pilulka Lékárny a.s., se sídlem Drahobejlova 1073/36, Libeň, Praha 9 („Společnost“) a jejích dceřiných společností (dohromady „Skupina“) k 31. prosinci 2021, její konsolidované finanční výkonnosti a jejích konsolidovaných peněžních toků za rok končící 31. prosince 2021 v souladu s českými účetními předpisy, a
- individuální účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2021, její finanční výkonnosti a jejích peněžních toků za rok končící 31. prosince 2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Předmět auditu

Konsolidovaná účetní závěrka Skupiny se skládá z:

- konsolidované rozvahy k 31. prosinci 2021,
- konsolidovaného výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2021,
- konsolidovaného přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. prosince 2021,
- konsolidovaného přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2021, a
- přílohy konsolidované účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Individuální účetní závěrka Společnosti se skládá z:

- rozvahy k 31. prosinci 2021,
- výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2021,
- přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. prosince 2021,
- přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosince 2021, a
- přílohy individuální účetní závěrky, která obsahuje podstatné účetní metody a další vysvětlující informace.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými standardy Komory auditorů České republiky, kterými jsou Mezinárodní standardy auditu doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami (společně „auditorské předpisy“). Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetních závěrek.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Nezávislost

V souladu s Mezinárodním etickým kodexem pro auditory a účetní odborníky (včetně Mezinárodních standardů nezávislosti) vydaným Radou pro mezinárodní etické standardy účetních („kodex IESBA“) a přijatým Komorou auditorů České republiky a se zákonem o auditorech jsme na Skupině a Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z kodexu IESBA a ze zákona o auditorech.

Ostatní informace

Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti. Jak je definováno v § 2 písm. b) zákona o auditorech, ostatními informacemi jsou informace uvedené ve výroční zprávě mimo konsolidovanou a individuální účetní závěrku (dohromady „účetní závěrky“) a naši zprávu auditora.

Náš výrok k účetním závěrkám se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s auditem účetních závěrek seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném nesouladu s účetními závěrkami či s našimi znalostmi o Skupině a Společnosti získanými během auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Také jsme posoudili, zda ostatní informace byly ve všech významných ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti i na postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti.

Na základě provedených postupů v průběhu našeho auditu, do míry, již dokážeme posoudit, jsou dle našeho názoru:

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetních závěrkách, ve všech významných ohledech v souladu s účetními závěrkami a
- ostatní informace vypracované v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Skupině a Společnosti a o prostředí, v němž působí, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné nesprávnosti. Žádnou významnou nesprávnost jsme nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrky

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetních závěrek podávajících věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetních závěrek tak, aby neobsahovaly významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetních závěrek je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda jsou Skupina a Společnost schopny nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v přílohách účetních závěrek záležitosti týkající se jejich nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetních závěrek, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Skupiny nebo Společnosti nebo ukončení jejich činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví odpovídá dozorčí rada Společnosti.

Odpovědnost auditora za audit účetních závěrek

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrky jako celek neobsahují významnou 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 auditorskými předpisy ve všech případech v účetních závěrkách odhalí případnou existující významnou nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné, pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetních závěrek na jejich základě přijmou.

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné nesprávnosti účetních závěrek 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 nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- Seznámit se s vnitřními kontrolními systémy Skupiny a Společnosti relevantními pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejich vnitřních kontrolních systémů.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v přílohách účetních závěrek.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetních závěrek představenstvem, a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Skupiny a Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v přílohách účetních závěrek, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Skupiny a Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Skupina nebo Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetních závěrek, včetně příloh, a dále to, zda účetní závěrky zobrazují podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.
- Shromáždit dostatečné a vhodné důkazní informace o finančních informacích týkajících se společnosti nebo podnikatelských činností v rámci Skupiny, abychom mohli vyjádřit výrok ke konsolidované účetní závěrce. Jsme odpovědní za řízení auditu Skupiny, za dohled nad ním a jeho provedení. Vyjádření výroku zůstává naší výhradní odpovědností.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřních kontrolních systémech.

14. dubna 2022

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.
zastoupená


Ing. Jan Musil
Ing. Mgr. Eva Bajerová
statutární auditor, evidenční č. 2549

Pilulka Lékárny a.s.

Konsolidovaná účetní závěrka

31. prosince 2021

Firma: Pilulka Lékárny a.s.

Identifikační číslo: 036 15 278

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a potravinových doplňků

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

Ref.		31.12.2021	31.12.2020
	AKTIVA	589 136	497 979
B.	Dlohodobý majetek	175 193	116 737
B.I.	Dlohodobý nehmotný majetek	82 809	53 646
B.II.	Dlohodobý hmotný majetek	62 434	35 194
B.III.	Dlohodobý finanční majetek	4 050	0
B.IV.	Kladný konsolidační rozdíl	26 483	28 545
B.V.	Záporný konsolidační rozdíl	- 583	- 648
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	411 568	377 708
C.I.	Zásoby	155 251	90 623
C.II.	Pohledávky	184 710	155 304
C.II.1	Dlouhodobé pohledávky	2 972	3 234
C.II.2	Krátkodobé pohledávky	181 738	152 070
C.IV.	Peněžní prostředky	71 607	131 781
D.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	2 375	3 534
	PASIVA	589 136	497 979
A .	VLASTNÍ KAPITÁL	204 376	227 793
A.I.	Základní kapitál	2 500	2 500
A.II.	Ážio a Kapitálové fondy	390 292	389 332
A.IV.1	Výsledek hospodaření minulých let	- 162 921	- 94 023
A.IV.2	Jiný výsledek hospodaření	0	- 48 159
A.V.	Výsledek hospodaření bez menšinových podílů	- 25 495	- 21 857
	z toho: výsledek hospodaření běžné období	- 25 495	- 21 857
B. + C.	CIZÍ ZDROJE	384 111	279 924
B.	Rezervy	14 967	5 622
C.	Závazky	369 144	274 302
C.I.	Dlouhodobé závazky	21 453	3 206
C.II.	Krátkodobé závazky	347 691	271 097
C.I.2 + C.II.2	z toho Závazky k úvěrovým institucím	21 343	24 606
D.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	924	0
E.	MENŠINOVÝ VLASTNÍ KAPITÁL	- 275	- 9 738
E.I.	Menšinový základní kapitál	60	73
E.II.	Menšinové kapitálové fondy	6	- 15
E.III.	Menšinové ziskové fondy vč. HV minulých let	- 166	- 6 011
E.IV.	Menšinový HV běžného období	- 175	- 3 785

Firma: Piľulka Lékárny a.s.

Identifikační číslo: 036 15 278

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a potravinových doplňků

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

		2021	2020
	Položka		
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	141 184	107 187
II.	Tržby za prodej zboží	2 239 113	1 673 029
A. + B. + C.	Výkonová spotřeba vč. změny stavu zásob vlastní činnosti	2 142 702	1 582 033
D.	Osobní náklady	224 076	166 635
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	22 785	19 102
	Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	12 168	2 337
	Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	65	65
III.	Ostatní provozní výnosy	32 347	5 551
F.	Ostatní provozní náklady	24 964	14 668
*	KONSOLIDOVANÝ PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	- 13 986	1 057
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	714	28
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	777	2 531
VII.	Ostatní finanční výnosy	369	930
K.	Ostatní finanční náklady	10 996	24 577
*	KONSOLIDOVANÝ FINANČNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	- 10 690	- 26 150
**	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM	- 24 676	- 25 093
L.	Daň z příjmu	994	549
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období	- 25 670	- 25 642
	z toho: Hospodářský výsledek bez menšinových podílů	- 25 495	- 21 857
	Menšinové podíly na výsledku hospodaření	- 175	- 3 785
	KONSOLIDOVANÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	- 25 670	- 25 642

Firma: Pilulka Lékárny a.s.
 Identifikační číslo: 036 15 278
 Právní forma: Akciová společnost
 Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a potravinových doplňků
 Rozvahový den: 31. prosince 2021
 Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2021	2020
	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním	- 24 676	- 25 093
A.1.	Úprava o nepeněžní operace:	43 256	30 745
A.1.1.	Odpisy dlouhodobého majetku; oceňovacích rozdílů k nabytému majetku	22 785	19 102
A.1.2.	Zúčtování konsolidačních rozdílů	12 103	2 272
A.1.3.	Změna stavu opravných položek a rezerv	8 078	3 040
A.1.4.	Zisk (-)/ztráta (+) z prodeje dlouhodobého majetku	52	15
A.1.6.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	63	2 531
A.1.7.	Úpravy o ostatní nepeněžní operace	175	3 785
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	18 580	5 652
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	6 153	4 242
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	- 28 247	- 14 608
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků a přechodných účtů pasiv	99 028	32 840
A.2.3.	Změna stavu zásob	- 64 628	- 13 990
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	24 733	9 894
A.3.	Výdaje z plateb úroků	- 63	- 2 531
A.5.	Zaplacená daň z příjmů	0	27
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	24 670	7 390
	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI		
B.3.	Výdaje spojené s nabytím dlouhodobého majetku	- 82 132	- 27 647
B.4.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	52	15
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 82 080	- 27 632
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍ ČINNOSTI		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	- 3 263	- 51 604
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky:	0	194 057
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení základního kapitálu	0	194 057
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti	- 3 263	142 453
	Vliv kurzových přepočtů na výši peněžních prostředků	499	- 24
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	- 60 174	122 187
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	131 781	9 594
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	71 607	131 781

Firma: Pilulka Lékárny a.s.

Identifikační číslo: 036 15 278

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a potravinových doplňků

Rozvahový den: 31. prosince 2021

Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ážio	Ostatní kapitálové fondy	Neuhrazená ztráta	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2020 upraveno	2 000	0	175 112	- 96 052	- 43 386	37 674
Úprava účtování roku 2019	0	0	0	4 773	- 4 773	0
Emise nových akcií	500	211 500	0	0	0	212 000
Výsledek hospodaření	0	0	0	- 21 857	0	- 21 857
Kurzové rozdíly z přepočtu zahraničních konsolidovaných společností a ostatní	0	0	2 720	- 2 744	0	- 24
Zůstatek k 31. prosinci 2020	2 500	211 500	177 832	- 115 880	- 48 159	227 793
Jiný výsledek hospodaření	0	0	0	- 48 159	48 159	0
Výsledek hospodaření	0	0	0	- 25 495	0	- 25 495
Kurzové rozdíly z přepočtu zahraničních konsolidovaných společností a ostatní	0	0	960	1 118	0	2 078
Zůstatek k 31. prosinci 2021	2 500	211 500	178 792	- 188 416	0	204 376

1. Rozsah konsolidace

Skupina společností je tvořena řídicí společností Pilulka Lékárny a.s. („Společnost“ nebo „Řídící společnost“) a společnostmi ovládanými („Konsolidační celek“ nebo „Skupina“). Definice těchto společností je uvedena v poznámce 1.3.

Hlavním předmětem podnikání Skupiny jsou:

- provozování internetových portálů Pilulka.cz, Pilulka.sk a Pilulka.ro,
- provoz kamenných lékáren,
- distribuce léčivých přípravků,
- alianční síť lékáren Pilulka Partner, která je sítí lékáren provozovaných nezávislými lékárníky, jež se Skupinou marketingově a distribučně spolupracuje na základě franšizové smlouvy.

Skupina je předním hráčem na poli lékárenství ve střední a východní Evropě a vrcholným a stěžejním článkem skupiny technologických firem zaměřených na farmacii a zdravý životní styl. Technologický charakter Skupiny vychází z propojování online a offline světa lékárenství za pomoci technologií.

Pandemie COVID-19 a zejména restriktivní opatření přijatá k omezení zdravotních dopadů způsobily narušení mnoha podnikatelských a hospodářských aktivit a v roce končícím 31. prosince 2021 ovlivnily podnikání Skupiny.

Skupina v době pandemie sehrává klíčovou roli v oblasti dodávek léků a zdravotnického zboží. Pandemie COVID-19 měla v roce 2021 na činnost Skupiny pozitivní vliv. Došlo k výraznému zvýšení poptávky po lékárenském zboží. Spojení distančních služeb a distančních dodávek zdravotnického zboží se ukazují v době karantény a fyzického omezení jako prakticky nenahraditelné. Ačkoli Skupina vnímá, že v důsledku COVID-19 dochází k makroekonomickým změnám, které mohou vést k obecnému snížení poptávky, poptávka po základních lékárenských produktech (léky, lékařské a zdravotnické potřeby) naplňující nezbytné lidské potřeby není ovlivněna vývojem trhu. Pandemie COVID-19 a její ekonomické a společenské důsledky mohou představovat další příležitost pro Skupinu.

2. Společnosti ovládané

Společností ovládanou, řízenou se pro účely konsolidace rozumí společnost, v níž řídicí společnost vykonává rozhodující vliv prostřednictvím:

- přímého nebo nepřímého uplatňování více než 50 % hlasovacích práv ovládané, řízené společnosti, nebo
- prokazatelného ovládání operativních a strategických politik, a přitom řídicí společnost je současně v dané společnosti akcionářem nebo společníkem.

Tyto společnosti jsou konsolidovány metodou plné konsolidace.

2.1 Konsolidace zahraničních společností ovládaných, řízených

Rozvahy a veškeré účetní informace týkající se zahraničních společností zahrnutých do konsolidace byly přepočteny kurzem České národní banky k datu konsolidované účetní závěrky. Výkazy zisku a ztráty byly přepočteny průměrným kurzem České národní banky za kalendářní rok, za který je konsolidovaná účetní závěrka sestavena.

2.2 Vymezení konsolidačního celku

Řídící společnost

Pilulka Lékárny a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20249 dne 3. prosince 2014 a její sídlo je Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9. Identifikační číslo Společnosti je 036 15 278.

Konsolidovaná účetní závěrka je sestavována za tyto společnosti:

Společnosti ovládané, řízené

Název společnosti	Sídlo společnosti	Stát	Podíl na ZK (v %)
Pilulka.sk a.s.	Podunajská 27, 821 06 Bratislava	Slovensko	100
Pilulka Online S.R.L.*	Nicolae Tizulescu Street, Nr. 2, Spade CA1, office Nr.1	Rumunsko	100
TOP Farma s.r.o.	Ivánska cesta 65, 821 04 Bratislava	Slovensko	100
KICI s.r.o.	Drahobejlova 1073/36, 190 00 Praha 9 Libeň	Česká republika	100
Pilulka Lab s.r.o.**	Drahobejlova 1073/36, 190 00 Praha 9 Libeň	Česká republika	70
Plus Care s.r.o.	Drahobejlova 1073/36, 190 00 Praha 9 Libeň	Česká republika	100

*Společnost zvýšila v roce 2021 svůj podíl ve společnosti Pilulka Online S.R.L. a stala se jediným společníkem.

**V průběhu roku 2021 došlo k přejmenování společnosti Lékárna U Nádraží s.r.o. na Pilulka Lab s.r.o.

3. Účetní postupy

3.1 Základní zásady zpracování konsolidované účetní závěrky

Konsolidovaná účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro velkou skupinu účetních jednotek a je sestavena v historických cenách.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti a Skupiny vedení zvažilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

3.2 Systém konsolidace

Společnosti ovládané jsou konsolidovány metodou plné konsolidace. Metoda plné konsolidace zahrnuje položky rozvahy a výkazů zisku a ztráty a peněžních toků z účetních závěrek Společnosti a konsolidovaných účetních jednotek v plné výši, po jejich případném vyloučení, přetřídění a úpravách, do konsolidované rozvahy a konsolidovaných výkazů zisku a ztráty a peněžních toků. Vzájemné pohledávky, závazky, výnosy a náklady jsou plně vyloučeny. Zisk z prodeje aktiv mezi společnostmi Skupiny je plně vyloučen.

Účetní závěrky všech společností zahrnutých do konsolidace byly sestaveny k 31. prosinci 2021. Pro účely konsolidace došlo ke sjednocení významných účetních postupů v rámci konsolidačního celku. Tyto účetní postupy jsou popsány níže.

Rozvahy týkající se zahraničních společností zahrnutých do konsolidace byly přepočteny kurzem České národní banky k datu účetní závěrky. Výkazy zisku a ztrát týkající se zahraničních společností zahrnutých do konsolidace byly přepočteny průměrným kurzem České národní banky za kalendářní rok, za který je konsolidovaná účetní závěrka sestavena.

3.3 Konsolidační rozdíly

Konsolidační rozdíl je rozdíl mezi pořizovací cenou podílů na konsolidované účetní jednotce a jejich oceněním podle podílové účasti konsolidující účetní jednotky na výši vlastního kapitálu vyjádřeného reálnou hodnotou, která se rovná rozdílu reálných hodnot aktiv a reálných hodnot cizího kapitálu ke dni akvizice nebo ke dni dalšího zvýšení účasti (dalšího pořízení cenných papírů nebo podílů). Za den akvizice se považuje den, od něhož začíná účinně ovládající a řídící osoba uplatňovat příslušný vliv nad konsolidovanou účetní jednotkou.

Konsolidační rozdíly jsou vykazovány na řádku Kladný (resp. Záporný) konsolidační rozdíl a odpisovány rovnoměrně po 15 let.

3.4 Menšinový vlastní kapitál

Menšinový vlastní kapitál představuje menšinové podíly na vlastním kapitálu ovládaných osob v členění podílů na základním kapitálu, kapitálových fondech, fondech ze zisku, nerozděleném, případně neuhrazeném výsledku hospodaření minulých let a výsledku hospodaření běžného účetního období. Menšinový vlastní kapitál u ovládaných společností, jejichž reálná hodnota vlastního kapitálu je záporná, je vykazován pouze do výše, v níž lze s vysokou pravděpodobností předpokládat úhradu ztrát ze strany minoritních vlastníků.

3.5 Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 3 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby následujícím způsobem:

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Software	5 let
Goodwill	5 let
Technické zhodnocení budov	dle trvání nájemní smlouvy
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 let
Oceňovací rozdíl	15 let

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně ziskatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně ziskatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

3.6 Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu „první do skladu – první ze skladu“.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob

3.7 Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek

a individuálního posouzení bonity dlužníků.

3.8 Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztrát.

3.9 Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

3.10 Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Skupina tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Skupina vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

3.11 Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.12 Spřízněné strany

Spřízněnými stranami konsolidačního celku se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- dceřiné a přidružené společnosti konsolidačního celku a společné podniky.

3.13 Leasing

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

3.14 Úrokové náklady

Úrokové náklady vyplývající z úvěrů na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku jsou během doby kompletace majetku a jeho přípravy k používání aktivovány. Ostatní náklady spojené s úvěry jsou účtovány do nákladů.

3.15 Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

3.16 Přehled o peněžních tocích

Skupina sestavila konsolidovaný přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

3.17 Následné události

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

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

4. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2021
Pořizovací cena				
Software	76 805	33 810	0	110 615
Goodwill	4 282	0	0	4 282
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 654	8 849	0	11 503
Celkem	83 741	42 659	0	126 400
Oprávký				
Software	27 666	12 640	0	40 306
Goodwill	2 429	856	0	3 285
Celkem	30 095	13 496	0	43 591
Zůstatková hodnota	53 646			82 809

(tis. Kč)	1. ledna 2020 upraveno	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2020
Pořizovací cena				
Software	60 088	16 909	- 192	76 805
Goodwill	4 282	0	0	4 282
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	882	1 772	0	2 654
Celkem	65 252	18 681	- 192	83 741
Oprávký				
Software	13 886	13 972	- 192	27 666
Goodwill	1 573	856	0	2 429
Celkem	15 459	14 828	- 192	30 095
Zůstatková hodnota	49 793			53 646

5. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2021
Pořizovací cena				
Stavby	2 955	0	- 54	2 901
Hmotné movité věci a jejich soubory	27 860	34 205	- 1 539	60 526
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	18 199	0	- 1 032	17 167
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	916	0	916
Celkem	49 014	35 454	- 2 563	81 510
Oprávky				
Stavby	726	254	0	980
Hmotné movité věci a jejich soubory	8 397	5 773	- 1 539	12 631
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 697	1 792	- 1 024	5 465
Celkem	13 820	7 819	- 2 563	19 076
Zůstatková hodnota	35 194			62 434

(tis. Kč)	1. ledna 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2020
Pořizovací cena				
Stavby	2 815	186	- 46	2 955
Hmotné movité věci a jejich soubory	22 792	7 426	- 2 358	27 860
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	16 467	1 732	0	18 199
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	415	- 378	- 37	0
Celkem	42 489	8 966	- 2 441	49 014
Oprávky				
Stavby	371	402	- 47	726
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 406	4 006	- 1 015	8 397
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	3 542	1 155	0	4 697
Celkem	9 319	5 563	- 1 062	13 820
Zůstatková hodnota	33 170			35 194

6. Kladný konsolidační rozdíl

(tis. Kč)	2021	2020
Počáteční zůstatek k 1. lednu	28 545	30 882
Dopady akvizic v účetním období	10 106	0
Odpis kladného konsolidačního rozdílu	- 12 168	- 2 337
Konečný zůstatek k 31. prosinci	26 483	28 545

Kladný konsolidační rozdíl vzniklý nákupem zbývajících 30% podílu v dceřiné společnosti Pilulka Online S.R.L byl v roce 2021 plně odepsán.

7. Záporný konsolidační rozdíl

(tis. Kč)	2021	2020
Počáteční zůstatek k 1. lednu	- 648	- 713
Odpis záporného konsolidačního rozdílu	65	65
Konečný zůstatek k 31. prosinci	- 583	- 648

8. Zásoby

Zásoby jsou tvořeny zbožím na skladě v lékárnách a v distribučních skladech určených pro prodej přes e-shop. V rámci konsolidačního celku byla vytvořena k 31. prosinci 2021 opravná položka k zásobám ve výši 597 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 50 tis. Kč).

9. Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2021 činily 156 332 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 118 338 tis. Kč).

Dohadné účty aktivní k 31. prosinci 2021 činily 19 638 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 28 381 tis. Kč) a představují zejména očekávanou fakturaci dodavatelských objemových bonusů.

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2021 činila 114 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 153 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Konsolidační celek neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Konsolidační celek k 31. prosinci 2021 a k 31. prosinci 2020 neevidoval žádné zálohy na daň z příjmu právnických osob.

10. Vlastní kapitál

Skupina je plně vlastněna mateřskou společností Pilulka Lékárny a.s., zapsanou v České republice.

Schválené a vydané akcie:

	31. prosince 2021		31. prosince 2020	
	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 1 Kč, plně splacené	2 500 000	2 500	2 500 000	2 500

Žádný akcionář nevlastní k 31. prosinci 2021 větší než 20% podíl.

Základní kapitál řídicí společnosti Pilulka Lékárny a.s. je rozdělen na 2 500 000 kusů kmenových akcií na jméno vedených v zaknihované podobě, o jmenovité hodnotě 1 Kč. Při hlasování na valné hromadě připadá na každou 1 Kč jmenovité hodnoty akcie jeden hlas.

Řídící společnost není součástí žádného vyššího konsolidačního celku.

Dne 16. července 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Řídící společnosti za rok 2020 a rozhodla o vypořádání ztráty za rok 2020 tak, jak je uvedeno v Přehledu o změnách vlastního kapitálu v účetní závěrce Společnosti sestavené k 31. prosinci 2021.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhl Společnost rozdělení zisku Společnosti za rok 2021.

Společnost schválila v roce 2020 opční program s předpokládanou realizací v roce 2023.

Společnost v roce 2021 schválila další opční program pro zaměstnance. V rámci tohoto programu se zavázala poskytnout vybraným zaměstnancům určitý počet akcií specifikovaný ve smlouvě o opcích na akcie. Opce na akcie z tohoto opčního programu jsou realizovatelné v roce 2022.

11. Rezervy

Skupina vytvořila v roce 2021 rezervy na krytí svých závazků z titulu nevybrané dovolené a opčního programu ve výši 14 967 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 5 622 tis. Kč).

12. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami (kromě úvěrů uvedených v poznámce 12.) a nemají splatnost delší než 5 let.

Celková výše závazků nezahrnutých v konsolidované rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2021, činila 62 189 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 73 563 tis. Kč). Na základě principu opatrnosti je hodnota těchto budoucích závazků vyčíslena ke konečnému dni platnosti smluv.

Česká spořitelna a.s. poskytla třetím stranám bankovní záruku za řídící společnost konsolidačního celku v celkové výši 4 815 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 3 917 tis. Kč).

Vedení Skupiny si není vědomo dalších podmíněných závazků Skupiny k 31. prosinci 2021 a 2020.

13. Závazky k úvěrovým institucím

Bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

		Úroková sazba (%)	Měna	Zůstatek k 31. prosinci 2021 (tis. Kč)	Zůstatek k 31. prosinci 2020 (tis. Kč)
Revolving	viz níže	1M PRIBOR + 2,54% až 2,64%	Kč	20 000	20 000
Investiční	viz níže	3M PRIBOR + 1,95 až 2,55%	Kč	1 343	4 606
Bankovní úvěry celkem				21 343	24 606

Všechny výše uvedené úvěry jsou poskytnuty Českou spořitelnou, a.s.

Žádný z těchto úvěrů nemá splatnost delší než 5 let.

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky. Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Skupina tyto podmínky na základě konsolidovaných výkazů Skupiny k 31. prosinci 2021 splňovala.

Jako zástava či ručení za výše uvedené úvěry slouží zásoby a obchodní pohledávky Společnosti, ručení třetí strany a vlastní blankosměnka vystavená na řad České spořitelny a.s. s doložkou „bez protestu“. Celková zůstatková hodnota zastavených zásob a obchodních pohledávek činila k 31. prosinci 2021 239 887 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 177 073 tis. Kč).

14.Tržby

Tržby lze členit následovně:

(tis. Kč) 2021	Česko	Slovensko	Rumunsko	Celkem
Marketingové služby	65 963	22 862	204	89 029
Placená doprava	30 237	6 025	4 237	40 499
Dispenzační poplatky	6 680	3	0	6 683
Ostatní	4 973	0	0	4 973
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb celkem	107 853	28 890	4 441	141 184
Prodej zboží				
- offline prodej (kamenné lékárny)	405 500	2 537	0	408 037
- online prodej (e-shop)	1 302 307	459 012	69 757	1 831 076
Tržby za prodej zboží celkem	1 707 807	461 549	69 757	2 239 113

(tis. Kč) 2020	Česko	Slovensko	Rumunsko	Celkem
Marketingové služby	57 459	17 137	0	74 596
Placená doprava	15 908	7 025	2 103	25 036
Dispenzační poplatky	7 544	11	0	7 555
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb celkem	80 911	24 172	2 103	107 187
Prodej zboží				
- offline prodej (kamenné lékárny)	436 315	7 203	0	443 518
- online prodej (e-shop)	809 721	374 225	45 565	1 229 511
Tržby za prodej zboží celkem	1 246 036	381 428	45 565	1 673 029

15. Transakce se spřízněnými stranami

V průběhu roku 2021 měla Společnost náklady se spřízněnými stranami z titulu konzultačních a poradenských služeb ve výši 9 788 tis Kč (za rok 2020: 8 302 tis. Kč).

16. Zaměstnanci

	2021		2020	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	721	2	359
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	0	3	0
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	14	10 995	12	6 734
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	344	154 980	268	116 096
Náklady na sociální zabezpečení		52 343		39 674
Ostatní sociální náklady		5 037		3 772
Osobní náklady celkem	363	224 076	285	166 635

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí zaměstnance, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu Společnosti.

Členům řídicích a kontrolních orgánů Společnosti nebyly k 31. prosinci 2021 a 31. prosinci 2020 poskytnuty žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, žádná zajištění ani ostatní plnění kromě mzdových nákladů a opčního programu (poznámky 9., 15. a 17.).

Členům řídicích orgánů a ostatním vedoucím zaměstnancům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

17. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	2021	2020
Daň z příjmu splatná	871	- 27
Daň z příjmu odložená	123	576
Celkem daňový náklad	994	549

Řídící společnost při výpočtu daně z příjmu uplatnila část daňových ztrát z minulých let. Daňová povinnost řídicí společnosti za rok 2021 je nulová.

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2021 a následující) u českých entit a 21 % u slovenských entit.

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	31. prosince 2021	31. prosince 2020
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	160	838
- rezerv a opravných položek	3 028	1 537
- daňové ztráty minulých let	9 675	5 689
Čistá odložená daňová pohledávka	12 863	8 064

Potenciální odložená daňová pohledávka ve výši 12 863 tis. Kč k 31. prosinci 2021 (k 31. prosinci 2020: 8 064 tis. Kč) byla zaúčtována pouze z části vztahující se k Pilulka.sk ve výši 1 769 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 1 993 tis. Kč), zbývající část nebyla účtována, protože její uplatnění v budoucnosti není pravděpodobné.

Skupina měla k 31. prosinci 2021 daňové ztráty ve výši 59 858 tis. Kč, z nichž 136 tis. Kč může být použito do roku 2022, 3 527 tis. Kč do roku 2023, 4 527 tis. Kč do roku 2024, 2 525 tis. Kč do roku 2025, 16 174 tis. Kč do roku 2026, 11 380 tis. Kč do roku 2027 a 21 589 tis. Kč do roku 2028.

Skupina měla k 31. prosinci 2020 daňové ztráty ve výši 29 332 tis. Kč, z nichž 5 885 tis. Kč může být použito do roku 2021, 13 607 tis. Kč do roku 2023 a 9 840 tis. Kč do roku 2024.



18. Následné události

Valná hromada konaná 10. března 2022 rozhodla o změně opčního programu schváleného v roce 2020. Na základě tohoto schválení budou akcie pro tento opční program při realizaci opce přednostně upsány.

Dále tato valná hromada schválila i nový opční program pro stávající zaměstnance, který bude možno realizovat na základě výsledků roku 2022. V rámci tohoto opčního programu by zaměstnanci mohli nabýt 18 375 ks nových akcií po 1 Kč, o které by se zvýšil základní kapitál Společnosti. Předpokládaná realizace programu je v roce 2023.

Společnost uzavřela smlouvu o pronájmu dalšího skladu pro e-shop v Olomouci.

Koncem února 2022 pokračující politické napětí mezi Ruskem a Ukrajinou eskalovalo v konflikt s vojenskou invazí Ruska na Ukrajinu. Celosvětovou reakcí na ruské porušení mezinárodního práva a agrese vůči Ukrajině bylo uvalení rozsáhlých sankcí a omezení podnikatelské činnosti. Tyto skutečnosti považujeme za neupravující následné události. Celkový dopad posledního vývoje se projevil zvýšenou volatilitou na finančních a komoditních trzích a dalšími důsledky pro ekonomiku.

Podnikatelská rizika zahrnující nepříznivé dopady ekonomických sankcí uvalených na Rusko, přerušení podnikání (včetně dodavatelských řetězců), zvýšený výskyt kybernetických útoků, riziko porušení právních a regulatorních pravidel a mnoho dalších je obtížné posoudit a jejich celkový vliv a možné účinky nejsou v tuto chvíli známy.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na konsolidovanou účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

14. dubna 2022



Ing. Petr Kasa
Člen představenstva



Ing. David Staněk
Finanční ředitel

Pilulka Lékárny a.s.

Účetní závěrka

31. prosince 2021



Firma: Piľulka Lékárny a.s.	
Identifikační číslo: 036 15 278	
Právní forma: akciová společnost	
Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a poskytování zdravotních služeb - lékárenské péče	
Rozvahový den: 31. prosince 2021	
Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022	
ROZVAHA (v celých tisících Kč)	

označ.	AKTIVA	řád.	31.12.2021			31.12.2020
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
	AKTIVA CELKEM	001	533 829	- 49 986	483 843	450 287
B.	Stálá aktiva	003	193 526	- 49 601	143 925	108 783
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	107 998	- 33 640	74 358	45 440
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	92 213	- 30 354	61 859	40 933
B. I. 2. 1.	Software	007	92 213	- 30 354	61 859	40 933
B. I. 3.	Goodwill	009	4 282	- 3 286	996	1 853
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	11 503	0	11 503	2 654
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	11 503	0	11 503	2 654
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	54 895	- 15 961	38 934	31 777
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	2 150	- 230	1 920	1 983
B. II. 1. 2.	Stavby	017	2 150	- 230	1 920	1 983
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	34 700	- 10 266	24 434	16 299
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	17 167	- 5 465	11 702	13 495
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	878	0	878	0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	878	0	878	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	30 633	0	30 633	31 566
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	6 289	0	6 289	7 277
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	21 834	0	21 834	24 289
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	2 510	0	2 510	0
C.	Oběžná aktiva	037	338 480	- 385	338 095	338 828
C. I.	Zásoby	038	98 473	- 271	98 202	63 380
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	98 473	- 271	98 202	63 380
C. I. 3. 2.	Zboží	043	98 473	- 271	98 202	63 380
C. II.	Pohledávky	046	173 940	- 114	173 826	147 654
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	173 940	- 114	173 826	147 654
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	141 799	- 114	141 685	113 693
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	10 399	0	10 399	1 707
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	21 742	0	21 742	32 254
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 944	0	1 944	2 608
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	18 463	0	18 463	28 381
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	1 335	0	1 335	1 265
C. IV.	Peněžní prostředky	075	66 067	0	66 067	127 794
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	1 677	0	1 677	2 178
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	64 390	0	64 390	125 616
D.	Časové rozlišení aktiv	078	1 823	0	1 823	2 676
D. 1.	Náklady příštích období	079	1 823	0	1 823	2 676

označ.	PASIVA	řád.	31.12.2021	31.12.2020
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	082	483 843	450 287
A.	Vlastní kapitál	083	185 538	223 174
A. I.	Základní kapitál	084	2 500	2 500
A. I. 1.	Základní kapitál	085	2 500	2 500
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	088	290 116	337 466
A. II. 1.	Ážio	089	211 500	211 500
A. II. 2.	Kapitálové fondy	090	78 616	125 966
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	091	177 211	177 211
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	- 88 621	- 41 271
A. II. 2. 4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	- 9 974	- 9 974
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	- 116 792	- 107 176
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	- 116 792	- 59 017
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101	0	- 48 159
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	9 714	- 9 616
B. + C.	Cizí zdroje	104	297 700	227 113
B.	Rezervy	105	12 416	4 338
B. 4.	Ostatní rezervy	109	12 416	4 338
C.	Závazky	110	285 284	222 775
C. I.	Dlouhodobé závazky	111	21 343	3 093
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	21 343	3 093
C. II.	Krátkodobé závazky	126	263 941	219 682
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	21 513
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	9 293	2 540
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	233 050	166 660
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	21 598	28 969
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	9 647	7 606
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	4 562	3 801
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	4 295	4 743
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	2 877	12 557
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	217	262
D.	Časové rozlišení pasiv	147	605	0
D. 2.	Výnosy příštích období	149	605	0

Firma: Píluška Lékárny a.s.
Identifikační číslo: 036 15 278
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a poskytování zdravotních služeb - lékárenská péče
Rozvahový den: 31. prosince 2021
Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	řád.	Skutečnost v účetním období	
			2021	2020
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	122 678	95 153
II.	Tržby za prodej zboží	02	1 711 216	1 231 582
A.	Výkonová spotřeba	03	1 635 450	1 158 405
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 328 424	929 160
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	22 631	17 597
A. 3.	Služby	06	284 395	211 648
C.	Aktivace (-)	08	- 6 718	0
D.	Osobní náklady	09	177 115	132 978
D. 1.	Mzdové náklady	10	131 287	99 352
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	45 828	33 626
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	42 163	30 759
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	3 665	2 867
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	16 995	13 873
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	16 763	15 171
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	16 763	15 171
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	271	0
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	- 39	- 1 298
III.	Ostatní provozní výnosy	20	18 416	2 754
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	20	16
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	1
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	18 396	2 737
F.	Ostatní provozní náklady	24	10 367	11 036
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	24
F. 3.	Daně a poplatky	27	54	92
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	8 078	4 338
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	2 235	6 582
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	19 101	13 197
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	60	1 396
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	60	1 396
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	1 441	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	1 417	921
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	1 006	838
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	411	83
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	777	2 070
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	139
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	777	1 931
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	279	855
K.	Ostatní finanční náklady	47	8 925	23 942
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	- 9 387	- 22 840
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	9 714	- 9 643
L.	Daň z příjmů	50	0	- 27
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	0	- 27
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	9 714	- 9 616
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	9 714	- 9 616
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	1 854 066	1 332 661

Firma: Pilulka Lékárny a.s.
Identifikační číslo: 036 15 278
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a poskytování zdravotních služeb - lékárenská péče
Rozvahový den: 31. prosince 2021
Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(v celých tisících Kč)

označ.	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		2021	2020
a	b	1	2
	Peněžní toky z provozní činnosti		
	Účetní zisk / ztráta před zdaněním	9 714	- 9 643
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace:	25 794	17 972
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv	16 763	15 171
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	8 310	3 040
A. 1. 3.	ztráta z prodeje stálých aktiv	1 361	8
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílů n zisku	0	- 1 396
A. 1. 5.	Vyúčtované nákladové (+) a výnosové (-) úroky	- 640	1 149
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	35 508	8 329
A. 2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:	1 125	11 955
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek a přechodných účtů aktiv	- 30 159	- 21 547
A. 2. 2.	Změna stavu závazků a přechodných účtů pasiv	66 377	39 950
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	- 35 093	- 6 448
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	36 633	20 284
A. 3.	Vyplacené úroky	- 777	- 2 070
A. 4.	Přijaté úroky	1 417	921
A. 5.	Zaplacená daň z příjmů	0	27
A. 6.	Přijaté podíly na zisku	0	1 396
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	37 273	20 558
B. 1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 53 286	- 26 987
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	20	16
B. 3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	- 42 471	- 6 523
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	- 95 737	- 33 494
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků z financování	- 3 263	- 55 235
C. 2.	Změna stavu vlastního kapitálu:	0	194 057
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení základního kapitálu	0	194 057
C ***	Čisté peněžní toky z finanční činnosti	- 3 263	138 822
	Čisté zvýšení / snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	- 61 727	125 886
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku	127 794	1 908
	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku	66 067	127 794

Firma: Pilulka Lékárny a.s.
Identifikační číslo: 036 15 278
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: Nákup a prodej léčiv a poskytování zdravotních služeb - lékárenská péče
Rozvahový den: 31. prosince 2021
Datum sestavení účetní závěrky: 14. dubna 2022

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU
(v celých tisících Kč)

	Základní kapitál	Ážio	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta (+/-)	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Celkem
Zůstatek k 1. lednu 2020	2 000	0	177 211	-40 567	-9 973	-59 017	0	69 654
Úprava účtování	0	0	0	0	0	0	-48 159	-48 159
Zůstatek k 1. lednu 2020 upraveno	2 000	0	177 211	- 40 567	- 9 973	- 59 017	- 48 159	21 495
Emise nových akcií či podílů	500	211 500	0	- 704	0	0	0	211 296
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	- 9 616	0	- 9 616
Zaokrouhlení	0	0	0	0	- 1	0	0	- 1
Zůstatek k 31. prosinci 2020	2 500	211 500	177 211	- 41 271	- 9 974	- 68 633	- 48 159	223 174
Přecenění podílů v ovládaných osobách metodou ekvivalence	0	0	0	- 47 350	0	0	0	- 47 350
Výsledek hospodaření za účetní období	0	0	0	0	0	9 714	0	9 714
Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	0	0	0	0	0	- 48 159	48 159	0
Zůstatek k 31. prosinci 2021	2 500	211 500	177 211	- 88 621	- 9 974	- 107 078	0	185 538

1. Všeobecné informace

1.1. Základní informace o Společnosti

Pilulka Lékárny a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 20249 dne 3. prosince 2014 a její sídlo je Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9. Hlavním předmětem podnikání Společnosti jsou:

provozování internetových portálů Pilulka.cz, Pilulka.sk a Pilulka.ro,
provoz kamenných lékáren,
distribuce léčivých přípravků
alianční síť lékáren Pilulka Partner, která je sítí lékáren provozovaných nezávislými lékárníky, jež se Společností marketingově a distribučně spolupracuje na základě franšizové smlouvy.

Společnost je předním hráčem na poli lékárenství ve střední a východní Evropě a vrcholným a stěžejním článkem skupiny technologických firem zaměřených na farmacii. Technologický charakter Společnosti vychází ze spojování online a offline světa lékárenství za pomoci technologií.

Tato závěrka je sestavena jako nekonsolidovaná. Společnost sestavuje rovněž konsolidovanou účetní závěrku. Konsolidovaná účetní závěrka je sestavována za tyto společnosti (dále dohromady označovány jako „Skupina“):

- Pilulka Lékárny a.s.
- Pilulka.sk a.s.
- Pilulka Online S.R.L.
- TOP Farma s.r.o.
- KICI s.r.o.
- Pilulka Lab s.r.o.
- Plus Care s.r.o.

Společnost není společníkem s neomezeným ručením v žádné společnosti.

Společnost Pilulka v době pandemie sehraje klíčovou roli v oblasti dodávek léků a zdravotnického zboží. Pandemie COVID-19 měla v roce 2021 na činnost Společnosti i Skupiny pozitivní vliv. Došlo k výraznému zvýšení poptávky po lékárenském zboží. Ačkoli Společnost vnímá, že v důsledku COVID-19 dochází k makroekonomickým změnám, které mohou vést k obecnému snížení poptávky, poptávka po základních lékárenských produktech (léky, lékařské a zdravotnické potřeby) naplňující nezbytné lidské potřeby nebyla ovlivněna vývojem trhu. Pandemie COVID-19 a její ekonomické a společenské důsledky mohou představovat další příležitost pro Společnost.

2. Účetní postupy

2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro střední účetní jednotky a je sestavena v historických cenách.

Při oceňování aktiv a závazků a naplnění předpokladu trvání Společnosti vedení zvažilo dopady pandemie nového koronaviru způsobujícího onemocnění COVID-19.

2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Nehmotný a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 3 tis. Kč za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby následujícím způsobem:

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	Předpokládaná doba životnosti
Software	5 let
Goodwill	5 let
Technické zhodnocení budov	dle trvání nájemní smlouvy
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 let
Oceňovací rozdíl	15 let

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

2.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří podíly v ovládaných osobách, dlouhodobé zápůjčky a ostatní dlouhodobé podíly.

Podíly v ovládaných osobách představují podíly v obchodních korporacích, které jsou ovládané nebo řízené Společností (dále též „dceřiná společnost“).

Podíly v dceřiných jsou oceněny metodou ekvivalence. Podle této metody je majetková účast při pořízení oceněna pořizovací cenou, která je upravována na hodnotu odpovídající míře účasti Společnosti na vlastním kapitálu v dceřiné nebo přidružené společnosti k rozvahovému dni. Přecenění podílu metodou ekvivalence je účtováno proti vlastnímu kapitálu Společnosti.

Cenné papíry a podíly, které bude Společnost vlastnit po neurčitou dobu, a které mohou být prodány v případě, že Společnost bude potřebovat peníze, jsou klasifikovány jako realizovatelné cenné papíry. Jsou zahrnuty do dlouhodobého majetku, pokud vedení Společnosti nezamýšlí jejich prodej během 12 měsíců od data účetní závěrky. V takovém případě jsou zahrnuty do oběžných aktiv. Vedení Společnosti určuje povahu cenných papírů a podílů v okamžiku jejich pořízení a pravidelně ji přehodnocuje.

2.4. Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu „první do skladu – první ze skladu“.

2.5. Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků.

2.6. Přepočet cizích měn

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztrát.

2.7. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

2.8. Rezervy

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, nebo jisté, že nastanou, avšak není přesně známa jejich výše, nebo okamžik jejich vzniku. Rezerva k rozvahovému dni představuje nejlepší odhad nákladů, které pravděpodobně nastanou, nebo v případě závazků částku, která je zapotřebí k jejich vypořádání.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

2.9. Tržby

Tržby jsou zaúčtovány k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

2.10. Spřízněné strany

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídících orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- dceřiné společnosti.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámkách 13 Transakce se spřízněnými stranami a 14 Zaměstnanci.

2.11. Leasing

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

2.12. Úrokové náklady

Úrokové náklady vyplývající z úvěrů na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku jsou během doby kompletace majetku a jeho přípravy k používání aktivovány. Ostatní náklady spojené s úvěry jsou účtovány do nákladů.

2.13. Odložená daň

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

2.14. Přehled o peněžních tocích

Společnost sestavila přehled o peněžních tocích s využitím nepřímé metody. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

2.15. Následné události

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

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

3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2021	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2021
Pořizovací cena				
Software	61 634	30 579	0	92 213
Goodwill	4 282	0	0	4 282
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	2 654	8 849	0	11 503
Celkem	68 570	39 428	0	107 998
Oprávky				
Software	20 701	9 653	0	30 354
Goodwill	2 429	857	0	3 286
Celkem	23 130	10 510	0	33 640
Zůstatková hodnota	45 440			74 358

(tis. Kč)	1. ledna 2020	Přírůstky / Přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2020
Pořizovací cena				
Software	45 317	16 509	- 192	61 634
Goodwill	4 282	0	0	4 282
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	882	1 772	0	2 654
Celkem	50 481	18 281	- 192	68 570
Oprávky				
Software	10 760	10 133	- 192	20 701
Goodwill	1 573	856	0	2 429
Celkem	12 333	10 989	- 192	23 130
Zůstatková hodnota	38 148			45 440

4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2021	Přírůstky / Přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2021
Pořizovací cena				
Stavby	2 150	0	0	2 150
Hmotné movité věci a jejich soubory	23 446	12 532	- 1 278	34 700
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	18 191	0	- 1 024	17 167
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	878	0	878
Celkem	43 787	13 410	- 2 302	54 895
Oprávky				
Stavby	167	63	0	230
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 147	4 397	- 1 278	10 266
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	4 696	1 793	- 1 024	5 465
Celkem	12 010	6 253	- 2 302	15 961
Zůstatková hodnota	31 777			38 934

(tis. Kč)	1. ledna 2020	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2020
Pořizovací cena				
Stavby	2 021	129	0	2 150
Hmotné movité věci a jejich soubory	18 909	4 702	- 165	23 446
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	16 467	1 724	0	18 191
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	378	- 378	0	0
Celkem	37 775	6 177	- 165	43 787
Oprávky				
Stavby	139	28	0	167
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 196	3 116	- 165	7 147
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	3 542	1 155	0	4 696
Celkem	7 877	4 299	165	12 010
Zůstatková hodnota	29 898			31 777

5. Dlouhodobý finanční majetek

Podíly v ovládaných osobách

	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota netto (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření v roce 2021* (tis. Kč)	Vlastní kapitál* (tis. Kč)	Příjem z podílů na zisku v roce 2021 (tis. Kč)
31. prosince 2021						
Zahraniční						
Pilulka.sk a.s.						
Pestovatelská 17796/3, Bratislava 821 06	41 327	5 584	100	- 860	5 584	0
Pilulka Online S.R.L.*						
Bucharest, 53-55 Drumul Osiei St., 6th District Romania	48 329	0	100	- 22 121	- 6 026	0
TOP Farma, s.r.o.*						
Pestovatelská 17796/3, Bratislava 821 06	100	446	100	- 3	446	0
Tuzemské						
KICI s.r.o.*						
Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00, Praha	1 771	112	100	35	112	0
Pilulka Lab s.r.o.*						
Drahobejlova 1073/36, Libeň2 190 00, Praha	3 362	0	70	- 956	- 1 288	0
Plus Care s.r.o.*						
Drahobejlova 1073/36, Libeň2 190 00, Praha	20	147	100	127	147	0
Celkem		6 289				0

*neauditováno

Společnost zvýšila v roce 2021 svůj podíl ve společnosti Pilulka Online S.R.L. a stala se jediným společníkem. Zároveň v roce 2021 kapitalizovala poskytnuté půjčky a obchodní pohledávky vůči dceřiné společnosti ve výši 47 401 tis. Kč.

V průběhu roku 2021 došlo k přejmenování společnosti Lékárna U Nádraží s.r.o. na Pilulka Lab s.r.o.

31. prosince 2020	Pořizovací cena (tis. Kč)	Účetní hodnota netto (tis. Kč)	Podíl na základním kapitálu (%)	Výsledek hospodaření v roce 2020* (tis. Kč)	Vlastní kapitál k 31.prosinci 2020* (tis. Kč)	Příjem z podílů na zisku v roce 2020 (tis. Kč)
Zahraniční						
Pilulka.sk a.s.						
Pestovatelská 17796/3, Bratislava 821 06	41 327	6 803	100	1 478	6 803	0
Pilulka Online S.R.L.*						
Bucharest, 53-55 Drumul Osiei St., 6th District Romania	846	0	70	- 12 442	- 32 239	0
TOP Farma, s.r.o.*						
Pestovatelská 17796/3, Bratislava 821 06	474	474	100	47	474	1 068
Tuzemské						
KICI s.r.o.*						
Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00, Praha	1 471	0	100	- 1 201	- 223	328
Lékárna U Nádraží s.r.o.*						
Československé armády 1566/2, 470 01 Česká Lípa	4 803	0	100	- 376	- 174	0
Celkem		7 277				1 396

*neauditováno

K 31. prosinci 2021 Společnost vykazuje vůči svým dceřiným společnostem půjčky v souhrnné hodnotě 32 233 tis. Kč (31. prosinci 2020: 25 996 tis. Kč). Z toho je 21 834 Kč vykázáno jako dlouhodobá část na řádku „Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba“ (k 31. prosinci 2020: 24 289 tis. Kč) a 10 399 tis. Kč jako krátkodobá část (k 31. prosinci 2020: 1 707 tis. Kč) na řádku „Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba“. Společnost na základě aktuálních dlouhodobých plánů předpokládá, že půjčky poskytnuté dceřiným společnostem budou splaceny.

6. Zásoby

Zásoby jsou tvořeny zbožím na skladě v lékárnách a v distribučním skladě určeném pro prodej přes e-shop. Společnost vytvořila k 31. prosinci 2021 opravnou položku k zásobám ve výši 271 tis. Kč (k 31. prosinci 2020 opravnou položku k zásobám netvořila).

7. Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů k 31. prosinci 2021 činily 141 685 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 113 693 tis. Kč). Z toho pohledávky po splatnosti byly k 31. prosinci 2021 ve výši 15 349 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 14 351 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2021 činila 114 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 153 tis. Kč).

Dohadné účty aktivní představují zejména očekávanou fakturaci dodavatelských objemových bonusů.

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Společnost k 31. prosinci 2021 a k 31. prosinci 2020 neevidovala žádné zálohy na daň z příjmu právnických osob.

8. Vlastní kapitál

Schválené a vydané akcie:

	31. prosince 2021		31. prosince 2020	
	Počet (tis. ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)	Počet (tis. ks)	Účetní hodnota (tis. Kč)
Kmenové akcie v hodnotě 1 Kč, plně splacené	2 500	2 500	2 500	2 500

Žádný akcionář nevlastní k 31. prosinci 2021 větší než 20 % podíl.

Základní kapitál společnosti Pilulka Lékárny a.s. je rozdělen na 2 500 000 kusů kmenových akcií na jméno vedených v zaknihované podobě, o jmenovité hodnotě 1 Kč. Při hlasování na valné hromadě připadá na každou 1 Kč jmenovité hodnoty akcie jeden hlas.

Společnost není součástí žádného vyššího konsolidačního celku.

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku, kterou je možné získat v sídle Společnosti.

Dne 16. července 2021 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2020 a rozhodla o vypořádání ztráty za rok 2020 tak, jak je uvedeno v Přehledu o změnách vlastního kapitálu.

Do data vydání této účetní závěrky nenavrhla Společnost rozdělení zisku za rok 2021.

Společnost schválila v roce 2020 opční program s předpokládanou realizací v roce 2023.

Společnost v roce 2021 schválila další opční program pro zaměstnance. V rámci tohoto programu se zavázala poskytnout vybraným zaměstnancům určitý počet akcií specifikovaný ve smlouvě o opcích na akcie. Opce na akcie z tohoto opčního programu jsou realizovatelné v roce 2022.

9. Rezervy

Společnost vytvořila v roce 2021 rezervy na krytí svých závazků ve výši 12 416 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 4 338 tis. Kč).

10. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky

Závazky (kromě úvěrů uvedených v poznámce 11) nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2021, činila 48 948 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 57 385 tis. Kč). Na základě principu opatrnosti je hodnota těchto budoucích závazků vyčíslena ke konečnému dni platnosti smluv.

Česká spořitelna a.s. poskytla třetím stranám bankovní záruku za Společnost v celkové výši 4 815 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 3 917 tis. Kč).

Vedení Společnosti si není vědoma dalších podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2021 a 2020.

11. Závazky k úvěrovým institucím

Bankovní úvěry lze rozčlenit takto:

		Úroková sazba (%)	Měna	Zůstatek k 31. prosinci 2021 (tis. Kč)	Zůstatek k 31. prosinci 2020 (tis. Kč)
Revolving	viz níže	1M PRIBOR +2,54 až 2,64 %	Kč	20 000	20 000
Investiční	viz níže	3M PRIBOR + 1,95 až 2,55 %	Kč	1 343	4 606
Bankovní úvěry celkem				21 343	24 606

Všechny výše uvedené úvěry jsou poskytnuty Českou spořitelnou, a.s.

Žádný z těchto úvěrů nemá splatnost delší než 5 let.

K úvěrům se vztahují jisté smluvní podmínky (kovenanty). Porušení těchto smluvních podmínek může vést k okamžité splatnosti úvěrů. Společnost na základě auditovaných konsolidovaných výkazů Skupiny tyto podmínky splňuje.

Jako zástava či ručení slouží k výše uvedeným úvěrům zásoby a obchodní pohledávky Společnosti a ručení třetí strany, vlastní blankosměnka vystavená na řad České spořitelny a.s. s doložkou „bez protestu“. Celková zůstatková hodnota zastavených zásob a obchodních pohledávek k 31. prosinci 2021 činila 239 887 tis. Kč (k 31. prosinci 2020: 177 073 tis. Kč).

12. Tržby

Tržby lze členit následovně:

(tis. Kč)	2021	2020
Služby		
Marketingové služby	66 735	54 181
Placená doprava	30 237	15 908
Dispenzační poplatky	6 680	7 544
Ostatní	2 848	254
Ve skupině	16 178	17 266
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb celkem	122 678	95 153
Zboží		
Offline (kamenné lékárny)	405 500	421 018
Online (e-shop)	1 305 716	810 564
Tržby za prodej zboží celkem	1 711 216	1 231 582

13. Transakce se spřízněnými stranami

(tis. Kč)	2021	2020
Výnosy		
Prodej služeb	16 178	17 520
Prodej zboží	3 409	1 244
Výnosy z podílů	60	1 396
Úrokové výnosy	1 006	838
Celkem	20 653	20 998
Náklady		
Nákup zboží pro další prodej	20 668	5 280
Úrokové náklady	0	139
Finanční náklady	0	2 505
Ostatní služby	10 796	1 431
Celkem	31 464	9 355

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

(tis. Kč)	31. prosince 2021	31. prosince 2020
Pohledávky		
Pohledávky z obchodních vztahů	11 249	9 875
Poskytnuté zápůjčky (viz poznámka 5)	32 233	25 996
Celkem	43 482	35 871
Závazky		
Závazky vůči společnostem v konsolidačním celku	14	43
Z toho:		
- Závazky z obchodních vztahů	14	42
- Ostatní závazky	0	1
Celkem	14	43

Poskytnuté zápůjčky a přijaté jsou úročeny tržními úrokovými sazbami.

Členům řídicích a kontrolních orgánů nebyly k 31. prosinci 2021 a 31. prosinci 2020 poskytnuty žádné zápůjčky, žádná zajištění ani ostatní plnění kromě mzdových nákladů (poznámka 14) a opčního programu (poznámky 8 a 16).

Členům řídicích orgánů a ostatním vedoucím zaměstnancům Společnosti jsou k dispozici služební vozidla pouze ke služebním pracovním cestám.

14. Zaměstnanci

	2021		2020	
	počet	(tis. Kč)	počet	(tis. Kč)
Mzdové náklady členů statutárního orgánu	2	721	2	359
Mzdové náklady členů dozorčí rady	3	0	3	0
Mzdové náklady ostatních vedoucích zaměstnanců	8	4 881	8	4 496
Mzdové náklady ostatních zaměstnanců	251	125 685	211	94 497
Náklady na sociální zabezpečení		42 163		30 759
Ostatní sociální náklady		3 665		2 867
Osobní náklady celkem	261	177 115	220	132 978

Ostatní vedoucí zaměstnanci zahrnují vedoucí zaměstnance, kteří jsou přímo podřízeni členům statutárního orgánu. Opční akciový program je popsán v poznámkách 8 a 16.

15. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

(tis. Kč)	2021	2020
Daň z příjmu splatná	0	- 27
Celkem daňový náklad	0	- 27

Společnost při výpočtu daně z příjmu uplatnila část daňových ztrát z minulých let. Daňová povinnost za rok 2021 je nulová.

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2021 a následující).

Odloženou daňovou pohledávku lze analyzovat následovně:

(tis. Kč)	31. prosince 2021	1. leden 2021
Odložený daňový závazek (-) / pohledávka (+) z titulu:		
- rozdílu účetní a daňové zůstatkové hodnoty majetku	160	856
- rezerv a opravných položek	2 359	824
- daňové ztráty minulých let	327	4 390
Čistá odložená daňová pohledávka	2 846	6 070

Potenciální odložená daňová pohledávka ve výši 2 846 tis. Kč k 31. prosinci 2021 (k 31. prosinci 2020: 6 070 tis. Kč) nebyla zaúčtována z důvodu nevýznamnosti.

Společnost měla k 31. prosinci 2021 daňové ztráty ve výši 1 684 tis. Kč, které mohou být použity do roku 2024.

16. Následné události

Valná hromada konaná 10. března 2022 rozhodla o změně opčního programu schváleného v roce 2020. Na základě tohoto schválení budou akcie pro tento opční program při realizaci opce přednostně upsány. Dále tato valná hromada schválila i nový opční program pro stávající zaměstnance, který bude možno realizovat na základě výsledků roku 2022. V rámci tohoto opčního programu by zaměstnanci mohli nabýt 18 375 ks nových akcií po 1 Kč, o které by se zvýšil základní kapitál Společnosti. Předpokládaná realizace programu je v roce 2023.

Společnost uzavřela smlouvu o pronájmu dalšího skladu pro e-shop v Olomouci.

Koncem února 2022 pokračující politické napětí mezi Ruskem a Ukrajinou eskalovalo v konflikt s vojenskou invazí Ruska na Ukrajinu. Celosvětovou reakcí na ruské porušení mezinárodního práva a agrese vůči Ukrajině bylo uvalení rozsáhlých sankcí a omezení podnikatelské činnosti. Tyto skutečnosti považujeme za neupravující následné události. Celkový dopad posledního vývoje se projevil zvýšenou volatilitou na finančních a komoditních trzích a dalšími důsledky pro ekonomiku. Podnikatelská rizika zahrnující nepříznivé dopady ekonomických sankcí uvalených na Rusko, přerušení podnikání (včetně dodavatelských řetězců), zvýšený výskyt kybernetických útoků, riziko porušení právních a regulatorních pravidel a mnoho dalších je obtížné posoudit a jejich celkový vliv a možné účinky nejsou v tuto chvíli známy.

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným dalším událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2021.

14. dubna 2022



Ing. Petr Kasa
Člen představenstva



Ing. David Staněk
Finanční ředitel

Příloha č. 4

SMLOUVA O VÝKONU FUNKCE ČLENA PŘEDSTAVENSTVA

Smluvní strany:

1. **společnost** : **Pilulka Lékárny a.s.**
IČ : 036 15 278
se sídlem : Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9
jednající v zastoupení : Ing. Petr Kasa, člen představenstva
: Martin Kasa, člen představenstva
zapsaná v : obchodní rejstřík Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20249
(dále jen „**Společnost**“)

a

2. jméno a příjmení : **Ing. Petr Kasa**
datum narození : 13. 7. 1977
trvale bytem : Počeradská 1149/48, Dolní Chabry, 184 00 Praha 8
(dále jen „**Člen představenstva**“),

uzavřely na základě § 59 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), (dále jen „**zákon**“), tuto smlouvu o výkonu funkce člena představenstva (dále jen „**Smlouva**“):

1. Předmět smlouvy

- 1.1 Předmětem této Smlouvy je úprava práv a povinností mezi společností a člena jejího představenstva při výkonu funkce člena představenstva, do které byl Člen představenstva zvolen rozhodnutím valné hromady ze dne 2. 12. 2019.
- 1.2 Nevyplyvá-li z dalších ustanovení této Smlouvy něco jiného, řídí se práva a povinnosti mezi Společností a Členem představenstva příslušnými právními předpisy a stanovami Společnosti.
- 1.3 Pro vyloučení jakýchkoliv pochybností se uvádí, že vztah Člena představenstva společnosti a Společnosti nezakládá pracovněprávní vztah dle zvláštního právního předpisu.

2. Rozsah výkonu funkce

- 2.1 Výkon funkce Člena představenstva (dále jen „**Výkon funkce**“) zahrnuje následující povinnosti:
- a) zastupování Společnosti navenek vůči třetím osobám;
 - b) zodpovídání za celkový plynulý chod Společnosti a vedení záležitostí Společnosti;
 - c) rozhodování v rámci obchodního vedení Společnosti, a to společně s ostatními členy představenstva (budou-li zvoleni) nebo samostatně v rozsahu, který mu svým usnesením představenstvo vymezí;
 - d) výkon rozhodnutí valné hromady Společnosti; a
 - e) plnění dalších povinností stanovených příslušnými právními předpisy, usneseními představenstva a dozorčí rady Společnosti nebo vnitřními předpisy společnosti.
- 2.2 Rozdělení působnosti jednotlivých členů představenstva v rámci představenstva nezbavuje Člena představenstva povinnosti dohlížet, jak jsou spravovány všechny záležitosti Společnosti.

3. Podmínky výkonu funkce

- 3.1 Člen představenstva prohlašuje, že ke dni podpisu této smlouvy splňuje veškeré zákonné podmínky pro Výkon funkce.

- 3.2** Člen představenstva je povinen vykonávat svou funkci s nezbytnou loajalitou, potřebnými znalostmi a pečlivostí, tedy s péčí řádného hospodáře a v nejlepším zájmu Společnosti.
- 3.3** Závazek k Výkonu funkce Člena představenstva je závazkem osobní povahy.
- 3.4** Člen představenstva je oprávněn požádat valnou hromadu Společnosti o udělení pokynu týkajícího se obchodního vedení. Takovým pokynem ovšem není dotčena povinnost Člena představenstva jednat s péčí řádného hospodáře.
- 3.5** Člen představenstva bude vykonávat funkci podle této smlouvy v prostorách sídla Společnosti, v místě svého bydliště, případně dočasně i na dalších místech v České republice a v zahraničí, bude-li to třeba k řádnému Výkonu funkce.
- 3.6** Člen představenstva má právo na úhradu nákladů vynaložených na tuzemské a zahraniční pracovní cesty, které bude realizovat v přímé souvislosti s Výkonem funkce dle této Smlouvy a k plnění úkolů vyplývajících z přímé realizace Výkonu funkce a při plnění úkolů uložených mu valnou hromadou společnosti ve výši podle platných právních předpisů.
- 3.7** Člen představenstva je povinen informovat ostatní členy představenstva a dozorčí rady Společnosti, hodlá-li uzavřít smlouvu se Společností, nebo pokud hodlá uzavřít smlouvu se Společností osoba jím ovládaná či ovlivněná, a to s uvedením podmínek, za kterých má být taková smlouva uzavřena. Uzavření smlouvy, které není v zájmu Společnosti, může dozorčí rada nebo valná hromada Společnosti zakázat.

4. Odměna za výkon funkce

- 4.1** Smluvní strany výslovně dojednávají, že Členovi představenstva Společnosti přísluší za Výkon funkce dle této smlouvy odměna ve výši: 360.000,- Kč (slovy: tři sta šedesát tisíc korun českých) ročně.
- 4.2** Odměna dle článku 4.1 této Smlouvy bude vyplácena ve dvanácti měsíčních splátkách ve výši 30.000,- Kč, splatných vždy k 15. dni každého měsíce.
- 4.3** Odůvodněné náklady za cestování a ubytování a další odůvodněné náklady vzniklé členovi představenstva po dobu výkonu jeho funkce mu budou nahrazeny po předložení řádné dokumentace.
- 4.4** Člen představenstva je oprávněn čerpat v rámci každého kalendářního roku volno v délce čtyř (4) týdnů. Za nevyčerpání volna nenáleží členovi představenstva žádná náhrada.
- 4.5** Společnost je povinna v souladu s právními předpisy strhávat a odvádět příslušným orgánům zálohy na daň z příjmů a příspěvky na sociální pojištění (tj. příspěvky na státní důchodové pojištění a příspěvky na aktivní politiku zaměstnanosti) a zdravotní pojištění Člena představenstva.

5. Mlčenlivost

- 5.1** Člen představenstva je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozví v souvislosti s Výkonem funkce, a které zahrnují zejména obchodní tajemství Společnosti (dále jen „Důvěrné informace“).
- 5.2** Člen představenstva se zavazuje:
- uchovávat Důvěrné informace v tajnosti a nakládat s nimi výlučně v souvislosti s Výkonem funkce;
 - nevyužít ani se nepokusit využít Důvěrné informace pro vlastní potřebu a/nebo pro potřebu jakékoliv třetí osoby; a
 - neprodleně informovat Společnost, pokud zjistí, že došlo nebo by mohlo dojít k prozrazení Důvěrné informace neoprávněné osobě.

5.3 Za Důvěrné informace podle předchozího odstavce se nepovažují informace, které jsou veřejně známé nebo dostupné z jiného důvodu, než v důsledku porušení závazků Člena představenstva podle této Smlouvy nebo příslušných právních předpisů.

5.4 Povinnosti podle tohoto článku zavazují Člena představenstva i po skončení Výkonu funkce.

6. Konkurenční doložka

6.1 Člen představenstva se zavazuje dodržovat zákaz konkurence stanovený příslušnými právními předpisy, pokud nebude mít k jeho nedodržování předchozí písemný souhlas valné hromady společnosti.

6.2 Jestliže Člen představenstva porušil zákaz konkurence podle této doložky, je povinen uhradit Společnosti škodu porušením tohoto zákazu vzniklou. Člen představenstva je povinen uhradit škodu Společnosti do jednoho měsíce ode dne doručení písemné výzvy Společnosti k její úhradě.

6.3 Člen představenstva prohlašuje, že působí jako statutární orgán, případně společník v dále uvedených obchodních společnostech a jiných právnických osobách. Společnost bere tuto skutečnost na vědomí a prohlašuje, že ji nepovažuje za porušení zákazu konkurence a potvrzuje, že o této skutečnosti bude informována valná hromada Společnosti.

Přehled společností a jiných právnických osob s účastí Člena představenstva:

Kovářská s.r.o., IČ: 29053048

KICI s.r.o., IČ: 27891054

Clareo a.s., IČ: 28455339

ZA LEPŠÍ CHABRY, z.s., IČ: 22820698

Platforma za kvalitní dopravní infrastrukturu, z. s., IČ: 06378684.

7. Platnost a účinnost Smlouvy

7.1 Tato Smlouva nabývá účinnosti na základě schválení valné hromady Společnosti, a to dnem, který určí valná hromada Společnosti. Tato Smlouva je uzavřena na dobu výkonu funkce Člena představenstva, která v souladu s čl. 20.3. stanov Společnosti činí pět let ode dne zvolení. Její platnost bude ukončena v okamžiku, kdy skončí funkční období Člena představenstva podle platných právních předpisů a stanov Společnosti.

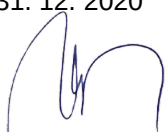
7.2 Výkon funkce Člena představenstva končí za podmínek stanovených platnými právními předpisy a stanovami Společnosti. Člen představenstva je oprávněn z funkce kdykoliv odstoupit/rezignovat. Valná hromada Společnosti může v průběhu funkčního období Člena představenstva kdykoliv odvolat z funkce.

8. Závěrečná ustanovení

8.1 Jakékoli změny této Smlouvy musí být provedeny písemně a musí být odsouhlaseny valnou hromadou společnosti.

8.2 Tato Smlouva je vyhotovena ve dvou vyhotoveních, z nichž každá Strana obdrží po jednom vyhotovení

V Praze dne 31. 12. 2020



Pilulka Lékárny a.s.
Martin Kasa, člen představenstva



Člen představenstva
Ing. Petr Kasa

Příloha č. 5

SMLOUVA O VÝKONU FUNKCE ČLENA PŘEDSTAVENSTVA

Smluvní strany:

1. **společnost** : **Pilulka Lékárny a.s.**
IČ : 036 15 278
se sídlem : Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9
jednající v zastoupení : Ing. Petr Kasa, člen představenstva
: Martin Kasa, člen představenstva
zapsaná v : obchodní rejstřík Městského soudu v Praze, sp. zn. B 20249
(dále jen „**Společnost**“)

a

2. jméno a příjmení : **Martin Kasa**
datum narození : 6. 6. 1980
trvale bytem : Třeboradická 1283/13, Kobylisy, 182 00 Praha 8
(dále jen „**Člen představenstva**“),

uzavřely na základě § 59 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), (dále jen „**zákon**“), tuto smlouvu o výkonu funkce člena představenstva (dále jen „**Smlouva**“):

1. Předmět smlouvy

- 1.1 Předmětem této Smlouvy je úprava práv a povinností mezi společností a člena jejího představenstva při výkonu funkce člena představenstva, do které byl Člen představenstva zvolen rozhodnutím valné hromady ze dne 27. 8. 2020.
- 1.2 Nevyplyvá-li z dalších ustanovení této Smlouvy něco jiného, řídí se práva a povinnosti mezi Společností a Členem představenstva příslušnými právními předpisy a stanovami Společnosti.
- 1.3 Pro vyloučení jakýchkoliv pochybností se uvádí, že vztah Člena představenstva společnosti a Společnosti nezakládá pracovněprávní vztah dle zvláštního právního předpisu.

2. Rozsah výkonu funkce

- 2.1 Výkon funkce Člena představenstva (dále jen „**Výkon funkce**“) zahrnuje následující povinnosti:

- a) zastupování Společnosti navenek vůči třetím osobám;
- b) zodpovídání za celkový plynulý chod Společnosti a vedení záležitostí Společnosti;
- c) rozhodování v rámci obchodního vedení Společnosti, a to společně s ostatními členy představenstva (budou-li zvoleni) nebo samostatně v rozsahu, který mu svým usnesením představenstvo vymezí;
- d) výkon rozhodnutí valné hromady Společnosti; a
- e) plnění dalších povinností stanovených příslušnými právními předpisy, usneseními představenstva a dozorčí rady Společnosti nebo vnitřními předpisy společnosti.

- 2.2 Rozdělení působnosti jednotlivých členů představenstva v rámci představenstva nezbavuje Člena představenstva povinnosti dohlížet, jak jsou spravovány všechny záležitosti Společnosti.

3. Podmínky výkonu funkce

- 3.1 Člen představenstva prohlašuje, že ke dni podpisu této smlouvy splňuje veškeré zákonné podmínky pro Výkon funkce.

- 3.2** Člen představenstva je povinen vykonávat svou funkci s nezbytnou loajalitou, potřebnými znalostmi a pečlivostí, tedy s péčí řádného hospodáře a v nejlepším zájmu Společnosti.
- 3.3** Závazek k Výkonu funkce Člena představenstva je závazkem osobní povahy.
- 3.4** Člen představenstva je oprávněn požádat valnou hromadu Společnosti o udělení pokynu týkajícího se obchodního vedení. Takovým pokynem ovšem není dotčena povinnost Člena představenstva jednat s péčí řádného hospodáře.
- 3.5** Člen představenstva bude vykonávat funkci podle této smlouvy v prostorách sídla Společnosti, v místě svého bydliště, případně dočasně i na dalších místech v České republice a v zahraničí, bude-li to třeba k řádnému Výkonu funkce.
- 3.6** Člen představenstva má právo na úhradu nákladů vynaložených na tuzemské a zahraniční pracovní cesty, které bude realizovat v přímé souvislosti s Výkonem funkce dle této Smlouvy a k plnění úkolů vyplývajících z přímé realizace Výkonu funkce a při plnění úkolů uložených mu valnou hromadou společnosti ve výši podle platných právních předpisů.
- 3.7** Člen představenstva je povinen informovat ostatní členy představenstva a dozorčí rady Společnosti, hodlá-li uzavřít smlouvu se Společností, nebo pokud hodlá uzavřít smlouvu se Společností osoba jím ovládaná či ovlivněná, a to s uvedením podmínek, za kterých má být taková smlouva uzavřena. Uzavření smlouvy, které není v zájmu Společnosti, může dozorčí rada nebo valná hromada Společnosti zakázat.

4. Odměna za výkon funkce

- 4.1** Smluvní strany výslovně dojednávají, že Členovi představenstva Společnosti přísluší za Výkon funkce dle této smlouvy odměna ve výši: 360.000,- Kč (slovy: tři sta šedesát tisíc korun českých) ročně.
- 4.2** Odměna dle článku 4.1 této Smlouvy bude vyplácena ve dvanácti měsíčních splátkách ve výši 30.000,- Kč, splatných vždy k 15. dni každého měsíce.
- 4.3** Odůvodněné náklady za cestování a ubytování a další odůvodněné náklady vzniklé členovi představenstva po dobu výkonu jeho funkce mu budou nahrazeny po předložení řádné dokumentace.
- 4.4** Člen představenstva je oprávněn čerpat v rámci každého kalendářního roku volno v délce čtyř (4) týdnů. Za nevyčerpání volna nenáleží členovi představenstva žádná náhrada.
- 4.5** Společnost je povinna v souladu s právními předpisy strhávat a odvádět příslušným orgánům zálohy na daň z příjmů a příspěvky na sociální pojištění (tj. příspěvky na státní důchodové pojištění a příspěvky na aktivní politiku zaměstnanosti) a zdravotní pojištění Člena představenstva.

5. Mlčenlivost

- 5.1** Člen představenstva je povinen zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozví v souvislosti s Výkonem funkce, a které zahrnují zejména obchodní tajemství Společnosti (dále jen „**Důvěrné informace**“).
- 5.2** Člen představenstva se zavazuje:
- uchovávat Důvěrné informace v tajnosti a nakládat s nimi výlučně v souvislosti s Výkonem funkce;
 - nevyužít ani se nepokusit využít Důvěrné informace pro vlastní potřebu a/nebo pro potřebu jakékoliv třetí osoby; a
 - neprodleně informovat Společnost, pokud zjistí, že došlo nebo by mohlo dojít k prozrazení Důvěrné informace neoprávněné osobě.

5.3 Za Důvěrné informace podle předchozího odstavce se nepovažují informace, které jsou veřejně známé nebo dostupné z jiného důvodu, než v důsledku porušení závazků Člena představenstva podle této Smlouvy nebo příslušných právních předpisů.

5.4 Povinnosti podle tohoto článku zavazují Člena představenstva i po skončení Výkonu funkce.

6. Konkurenční doložka

6.1 Člen představenstva se zavazuje dodržovat zákaz konkurence stanovený příslušnými právními předpisy, pokud nebude mít k jeho nedodržování předchozí písemný souhlas valné hromady společnosti.

6.2 Jestliže Člen představenstva porušil zákaz konkurence podle této doložky, je povinen uhradit Společnosti škodu porušením tohoto zákazu vzniklou. Člen představenstva je povinen uhradit škodu Společnosti do jednoho měsíce ode dne doručení písemné výzvy Společnosti k její úhradě.

6.3 Člen představenstva prohlašuje, že působí jako statutární orgán, případně společník v dále uvedených obchodních společnostech a jiných právnických osobách. Společnost bere tuto skutečnost na vědomí a prohlašuje, že ji nepovažuje za porušení zákazu konkurence a potvrzuje, že o této skutečnosti informovala valnou hromadu společnosti.

Přehled obchodních společností a dalších právnických osob s účastí Člena představenstva:

Kovářská s.r.o., IČ: 29053048

Balíkobot s.r.o., IČ: 06283799

Nadace rozvoje občanské společnosti, IČ: 492 79 416.

7. Platnost a účinnost Smlouvy

7.1 Tato Smlouva nabývá účinnosti na základě schválení valné hromady Společnosti, a to dnem, který určí valná hromada Společnosti. Tato Smlouva je uzavřena na dobu výkonu funkce Člena představenstva, která v souladu s čl. 20.3. stanov Společnosti činí pět let ode dne zvolení. Její platnost bude ukončena v okamžiku, kdy skončí funkční období Člena představenstva podle platných právních předpisů a stanov Společnosti.

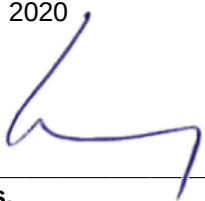
7.2 Výkon funkce Člena představenstva končí za podmínek stanovených platnými právními předpisy a stanovami Společnosti. Člen představenstva je oprávněn z funkce kdykoliv odstoupit/rezignovat. Valná hromada Společnosti může v průběhu funkčního období Člena představenstva kdykoliv odvolat z funkce.

8. Závěrečná ustanovení

8.1 Jakékoli změny této Smlouvy musí být provedeny písemně a musí být odsouhlaseny valnou hromadou společnosti.

8.2 Tato Smlouva je vyhotovena ve dvou vyhotoveních, z nichž každá Strana obdrží po jednom vyhotovení

V Praze dne 31. 12. 2020



Pilulka Lékárny a.s.

Ing. Petr Kasa, člen představenstva



Člen představenstva

Martin Kasa

Příloha č. 6

STANOVY

akciové společnosti Pilulka Lékárny a.s.

se sídlem Drahobejlova 1073/36, Libeň, 190 00 Praha 9

IČ: 03615278

navrhované znění s účinností od 13. 6. 2022

Část první Základní ustanovení

I. Základní ustanovení -----

- 1.1. Společnost Pilulka Lékárny a.s. vznikla dnem 3. 12. 2014 zápisem do obchodního rejstříku a bylo jí přiděleno identifikační číslo 03615278 (dále jen **Společnost**). -----
- 1.2. Vznik, právní poměry a zánik Společnosti, jakož i všechny právní vztahy vyplývající ze stanov Společnosti a pracovněprávní i jiné vztahy uvnitř Společnosti se řídí českými obecně závaznými právními předpisy, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanským zákoníkem (dále jen NOZ) a zákonem č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen ZOK) a těmito stanovami. -----
- 1.3. Společnost je podřízena zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) jako celku.

II. Obchodní firma a sídlo společnosti -----

- 2.1. Obchodní firma společnosti zní: **Pilulka Lékárny a.s.** -----
- 2.2. Sídlem společnosti je: **Praha** -----

III. Trvání společnosti -----

- 3.1. Společnost byla založena na dobu neurčitou. -----

IV. Předmět podnikání -----

- 4.1. Předmětem podnikání společnosti jsou: -----
 - 4.1.1. výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a v jeho rámci následující obory činnosti: -----
 - Zprostředkování obchodu a služeb -----
 - Velkoobchod a maloobchod -----

- Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály -----
- Výroba, obchod a služby jinde nezařazené -----
- 4.1.2. poskytování zdravotních služeb – lékárenská péče-----
- 4.1.3. Poskytování zdravotních služeb podle zákona č. 372/2011 Sb., zákon o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování -----

V. Zastupování Společnosti-----

- 5.1. Společnost zastupuje ve všech věcech a bez jakéhokoliv omezení každý člen představenstva samostatně. -----
- 5.2. Za Společnost podepisují osoby oprávněné zastupovat Společnost tak, že k napsané, otištěné, či jinak vyznačené firmě Společnosti, nebo k otisku razítka, které obsahuje firmu Společnosti, připojí svůj podpis. -----
- 5.3. Společnost může udělit prokuru. Udělení prokury právnické osobě je zakázáno. Společnost je oprávněn v rámci udělené prokury zastupovat prokurista. Prokurista zastupuje Společnost v rámci udělené prokury samostatně. -----
- 5.4. Prokurista podepisuje za Společnost tak, že k napsané, otištěné, či jinak vyznačené firmě Společnosti, nebo k otisku razítka, které obsahuje firmu Společnosti, připojí svůj podpis s údajem označujícím prokuru. -----

VI. Základní kapitál společnosti -----

- 6.1. Základní kapitál společnosti činí 2.500.000,- Kč. -----

VII. Akcie společnosti-----

- 7.1. Základní kapitál společnosti je rozdělen na 2.500.000 kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě, o jmenovité hodnotě 1,-Kč (jedna koruna česká). Při hlasování na valné hromadě připadá na každou 1,-Kč jmenovité hodnoty akcie jeden hlas. -----
- 7.2. Akcionářská práva může na valné hromadě vykonávat jen osoba, která měla tato práva sedmý den předcházející dni konání valné hromady (rozhodný den); to platí i pro korespondenční hlasování. V případě rozhodování valné hromady mimo zasedání (per rollam) je rozhodným dnem sedmý den předcházející odeslání návrhu rozhodnutí prvním akcionáři.-----
- 7.3. Převoditelnost akcií není žádným způsobem omezena. -----
- 7.4. Zaměstnanci společnosti mohou nabývat její akcie nebo akcie společností s ní propojených za zvýhodněných podmínek uvedených v § 258 odst. 2 ZOK. Konkrétní rozsah zvýhodnění určí představenstvo. Totéž zvýhodnění mohou obdobně využít i zaměstnanci společnosti, kteří odešli do důchodu. -----

VIII. Vydávání dluhopisů-----

- 8.1. Společnost může za splnění zákonných podmínek na základě rozhodnutí valné hromady vydat dluhopisy, s nimiž je spojeno právo na jejich výměnu za akcie společnosti (vyměnitelné dluhopisy) nebo přednostní právo na upisování akcií (prioritní dluhopisy), pokud současně rozhodne o podmíněném zvýšení základního kapitálu. -----

Část druhá
Práva a povinnosti akcionářů

I.

IX. Vymezení práv

- 9.1.** Akcionář má právo na podíl ze zisku společnosti (dividendu), který valná hromada na základě schválené řádné či mimořádné účetní závěrky schválila k rozdělení a o jehož vyplacení, na základě splnění podmínek stanovených obecně závaznými právními předpisy, rozhodlo představenstvo. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty jeho akcií ke jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Akcionář není povinen vrátit společnosti dividendu přijatou v dobré víře. Společnost vyplatí podíl na zisku na své náklady a na své nebezpečí pouze bezhotovostním převodem na účet akcionáře uvedený v seznamu akcionářů. Podíl na zisku je splatný do tří měsíců od schválení účetní závěrky. -----
- 9.2.** Rozhodným dnem pro stanovení práva na výplatu podílu na zisku společnosti (dividend) je čtvrtý pracovní den následující po dni konání valné hromady, která o rozdělení zisku rozhodla.
- 9.3.** Akcionář po dobu trvání společnosti ani v případě jejího zrušení není oprávněn požadovat vrácení svých vkladů. Za vrácení vkladů se nepovažují pouze plnění stanovená zákonem. Po zrušení společnosti s likvidací má akcionář právo na podíl na likvidačním zůstatku. -----
- 9.4.** Akcionář má přednostní právo upsat část nových akcií společnosti upisovaných ke zvýšení základního kapitálu v rozsahu jeho podílu na základním kapitálu společnosti, pokud se akcie upisují peněžními vklady. Toto právo může být omezeno nebo vyloučeno jen rozhodnutím valné hromady, a to jen v důležitém zájmu společnosti. -----
- 9.5.** Akcionář může požádat představenstvo o vydání kopie zápisu z valné hromady nebo jeho části za celou dobu existence společnosti.-----
- 9.6.** Akcionář je oprávněn účastnit se valné hromady a hlasovat na ní. Akcionář je oprávněn požadovat a obdržet na valné hromadě od společnosti vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti nebo jí ovládaných osob, je-li takové vysvětlení potřebné pro posouzení obsahu záležitostí zařazených na valnou hromadu nebo pro výkon jeho akcionářských práv. Na přednesení žádosti se akcionáři stanoví 10 minut. Akcionář může žádost o vysvětlení podat písemně, tato žádost může mít maximálně 100 slov a musí být podána po uveřejnění pozvánky na valnou hromadu a před jejím konáním. -----
- 9.7.** Informace obsažená ve vysvětlení musí být určitá a poskytovat dostatečný a pravdivý obraz o dotazované skutečnosti. Vysvětlení může být poskytnuto formou souhrnné odpovědi na více otázek obdobného obsahu. Platí, že vysvětlení se akcionáři dostalo i tehdy, pokud bylo doplňující vysvětlení k bodům pořadu uveřejněno na internetových stránkách společnosti nejpozději v den předcházející konání valné hromady a je k dispozici akcionářům v místě jejího konání. -----
- 9.8.** Poskytnutí vysvětlení může být zcela nebo zčásti odmítnuto, jestliže z pečlivého podnikatelského uvážení vyplývá, že by mohlo její poskytnutí přivodit společnosti újmu nebo jde o vnitřní informaci podle zvláštního právního předpisu nebo je předmětem obchodního tajemství společnosti či utajovanou informací dle jiného právního předpisu nebo je požadované vysvětlení veřejně dostupné. Splnění podmínek pro odmítnutí posoudí představenstvo. Sdělení o odmítnutí poskytnout vysvětlení je součástí zápisu z valné hromady. Akcionář má právo požadovat, aby dozorčí rada určila, že podmínky pro odmítnutí poskytnutí nenastaly a představenstvo je povinno mu je sdělit. Dozorčí rada o žádosti akcionáře rozhodne přímo na jednání valné hromady, nelze-li to, tak do 5 pracovních dnů ode dne konání valné hromady. V případě, že s podáním vysvětlení nesouhlasí ani dozorčí rada nebo se v zákonné lhůtě nevyjádří, rozhodne o tom, zda je společnost povinna informaci poskytnout, soud na základě žaloby akcionáře. -----
- 9.9.** Akcionář je oprávněn uplatňovat návrhy a protinávrhy k záležitostem zařazeným na pořad jednání valné hromady. Jestliže akcionář hodlá uplatnit protinávrh k záležitostem pořadu jednání valné hromady, doručí ho společnosti v přiměřené lhůtě před konáním valné hromady, nejpozději však ve lhůtě 7 dní před konáním valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob

do orgánů společnosti. Tyto osoby musí splňovat podmínky stanovené obecně závaznými právními předpisy pro výkon funkce. Představenstvo oznámí akcionářům způsobem určeným pro svolání valné hromady znění protinávrhu akcionáře se svým stanoviskem. To neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než dva dny přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu, anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov. Obsahuje-li protinávrh více než 100 slov, oznámí představenstvo akcionářům podstatu protinávrhu se svým stanoviskem a protinávrh uveřejní na internetových stránkách společnosti. -----

- 9.10.** Akcionář má právo uplatňovat své návrhy k záležitostem, které budou zařazeny na pořad jednání valné hromady, také před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu. Představenstvo uveřejní návrh, který bude společnosti doručen nejpozději 7 dnů před uveřejněním pozvánky na valnou hromadu i se svým stanoviskem spolu s touto pozvánkou. To neplatí, bylo-li by oznámení doručeno méně než 7 dní přede dnem konání valné hromady nebo pokud by náklady na ně byly v hrubém nepoměru k významu a obsahu protinávrhu, anebo pokud text protinávrhu obsahuje více než 100 slov. Obsahuje-li protinávrh více než 100 slov, oznámí představenstvo akcionářům podstatu protinávrhu se svým stanoviskem a protinávrh uveřejní na internetových stránkách společnosti. -----

X. Kvalifikovaná minorita -----

- 10.1.** Akcionář nebo akcionáři společnosti, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota dosahuje alespoň 5 % základního kapitálu společnosti mohou -----

- 10.1.1. požádat představenstvo o svolání valné hromady k projednání jimi navržených záležitostí, a to za předpokladu, že v žádosti o svolání je každý z bodů návrhu doplněn návrhem usnesení nebo odůvodněním, -----
- 10.1.2. požádat představenstvo o zařazení jimi určené záležitosti na pořad jednání valné hromady, a to za předpokladu, že ke každé záležitosti je navrženo i usnesení nebo je její zařazení odůvodněno, -----
- 10.1.3. požádat dozorčí radu o přezkoumání výkonu působnosti představenstva v záležitostech určených v žádosti, -----
- 10.1.4. domáhat se za společnost náhrady újmy proti členu představenstva nebo dozorčí rady, nebo splnění jejich případné povinnosti plynoucí z dohody o vypořádání újmy vzniklé společnosti porušením péče řádného hospodáře, anebo splacení emisního kursu proti akcionáři, který je v prodlení s jeho splácením, a v tomto řízení společnost zastupovat, akcionářskou žalobu lze také podat proti vlivné osobě, způsobí-li společnosti újmu, -----
- 10.1.5. navrhnout soudu, aby jmenoval znalce pro přezkoumání zprávy o vztazích mezi ovládací osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládací osobou (dále jen „zpráva o vztazích“), domnívá-li se, že zpráva o vztazích nebyla vypracována řádně. -----

- 10.2.** Představenstvo je oprávněno pořad jednání navržený kvalifikovaným akcionářem /akcionáři/ doplnit pouze se souhlasem osob, které požádaly o svolání valné hromady. Způsob svolání této valné hromady a úhrada jejích nákladů jsou upraveny zákonem. -----

Část třetí Orgány společnosti

XI. Orgány společnosti -----

- 11.1.** Společnost má tyto orgány: -----

- 11.1.1. valnou hromadu, -----
- 11.1.2. představenstvo, -----
- 11.1.3. dozorčí radu. -----

- 11.2.** Valná hromada může rozhodnutím o změně těchto stanov zřídit i další orgány společnosti, vymezit jejich působnost, způsob rozhodování a stanovit délku funkčního období. -----
- 11.3.** Po dobu, kdy má společnost jediného akcionáře, valná hromada se nekoná a působnost valné hromady vykonává tento jediný akcionář. Rozhodnutí jediného akcionáře je vůči společnosti účinné, jakmile jí dojde. -----

Valná hromada

XII. Postavení valné hromady a lhůta jejího konání-----

- 12.1.** Valná hromada je nejvyšším orgánem společnosti. -----
- 12.2.** Valná hromada se koná nejméně jednou za účetní období. Valná hromada schvalující účetní závěrku se musí konat nejpozději do šesti měsíců od posledního dne předcházejícího účetního období. -----

XIII. Působnost valné hromady-----

- 13.1.** Do působnosti valné hromady náleží: -----
- 13.1.1. rozhodování o změně stanov, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu pověřeným představenstvem, nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností; -----
 - 13.1.2. rozhodování o změně výše základního kapitálu nebo o pověření představenstva zvýšit základní kapitál či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu; -----
 - 13.1.3. rozhodnutí o vydání prioritních nebo vyměnitelných dluhopisů; -----
 - 13.1.4. volba a odvolání členů představenstva; -----
 - 13.1.5. volba a odvolání členů dozorčí rady; -----
 - 13.1.6. schválení řádné nebo mimořádné účetní závěrky nebo konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky; -----
 - 13.1.7. rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů nebo o úhradě ztráty včetně stanovení podílu na zisku pro členy představenstva a dozorčí rady nebo jiném rozdělení zisku mimo akcionáře; -----
 - 13.1.8. schvalování smluv o výkonu funkce členů představenstva a dozorčí rady; -----
 - 13.1.9. rozhodnutí o podání žádosti k přijetí účastnických cenných papírů společnosti k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo o jejich vyřazení z obchodování na evropském regulovaném trhu; -----
 - 13.1.10. rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku; -----
 - 13.1.11. rozhodnutí o přeměně společnosti, ledaže zákon upravující přeměny obchodních společností a družstev stanoví jinak; -----
 - 13.1.12. schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti; -----
 - 13.1.13. rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem; -----
 - 13.1.14. schválení smlouvy o tichém společenství včetně schválení jejích změn a jejího zrušení; -----
 - 13.1.15. rozhodování o pachtu závodu společnosti nebo jeho části tvořící samostatnou organizační složku; -----
 - 13.1.16. zřizování a rušení fondů tvořených ze zisku; -----
 - 13.1.17. vyloučení, nebo omezení přednostního práva na získání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů, nebo na upisování nových akcií; -----
 - 13.1.18. rozhodnutí o určení auditora k provedení povinného auditu nebo ověření dalších dokumentů, pokud takovéto určení vyžadují právní předpisy, -----
 - 13.1.19. rozhodnutí o pozastavení funkce člena představenstva či člena dozorčí rady, který oznámil střet zájmů podle § 54 zákona o obchodních korporacích, -----
 - 13.1.20. rozhodnutí o zákazu uzavřít smlouvu podle § 55 zákona o obchodních korporacích, ----

- 13.1.21. udělení předchozího souhlasu představenstvu s převodem majetkové účasti společnosti v obchodních korporacích či jiných právnických osobách,-----
- 13.1.22. schválení vytvoření zaměstnaneckého programu, případně rozhodnutí o jeho změně,
- 13.1.23. schválení emise nových akcií z důvodu jejich výměny za stávající akcie, u kterých došlo ke změně údajů na nich uvedených, -----
- 13.1.24. schválení poskytnutí příplatku akcionářům mimo základní kapitál, -----
- 13.1.25. rozhodnutí o dalších otázkách, které zákon nebo tyto statuty zahrnují do působnosti valné hromady,
- 13.1.26. schválení vytvoření opčního akciového programu pro členy volených orgánů a pro zaměstnance, případně rozhodnutí o jeho změně. -----

XIV. Svolání valné hromady-----

- 14.1. Orgány svolávající valnou hromadu: -----**
 - 14.1.1. valnou hromadu svolává představenstvo; -----
 - 14.1.2. jestliže to vyžadují zájmy společnosti či v případě, že společnost nemá zvoleného žádného člena představenstva nebo členové dlouhodobě neplní své povinnosti, svolá valnou hromadu jediný člen dozorčí rady a navrhuje na ní potřebná opatření;-----
 - 14.1.3. za podmínek stanovených zákonem může soud zmocnit akcionáře (kvalifikovanou minoritu) svolat valnou hromadu. -----
- 14.2. Pozvánka na valnou hromadu musí být nejméně třicet (30) dnů před konáním valné hromady uveřejněna na internetových stránkách společnosti www.pilulka.cz v sekci pro investory. Zaslání pozvánky na adresu akcionáře se nahrazuje zveřejněním v Obchodním věstníku. Každému akcionáři, který v sekci internetových stránek společnosti „pro investory“ zaregistruje svoji e-mailovou adresu nebo datovou schránku, bude navíc zaslána notifikace o vyvěšení pozvánky na valnou hromadu na internetových stránkách společnosti www.pilulka.cz v sekci pro investory.----**
- 14.3. Pozvánka na valnou hromadu musí obsahovat: -----**
 - 14.3.1. firmu a sídlo společnosti. -----
 - 14.3.2. místo, datum a hodinu konání valné hromady a označení zda se svolává řádná či náhradní valná hromada. -----
 - 14.3.3. pořadí jednání valné hromady, včetně uvedení osoby, je-li navrhována jako člen orgánu společnosti. -----
 - 14.3.4. rozhodný den k účasti na valné hromadě pokud byl určen a vysvětlení jeho významu pro hlasování na valné hromadě. -----
 - 14.3.5. návrh usnesení valné hromady a jeho zdůvodnění. -----
 - 14.3.6. jestliže má být na pořadu jednání valné hromady schválení účetní závěrky - hlavní údaje této závěrky s uvedením doby a místa, v němž je účetní závěrka k nahlédnutí pro akcionáře společnosti. -----
 - 14.3.7. případně další náležitosti stanovené zákonem, statuty nebo rozhodnutím orgánu, který svolává valnou hromadu. -----
- 14.4. Valnou hromadu lze odvolat nebo odložit její konání na pozdější dobu. Toto odvolání nebo odložení musí být oznámeno stejným způsobem jako svolání valné hromady, a to nejpozději jeden týden před původně oznámeným datem jejího konání. Pokud by takové oznámení nebylo akcionářům zasláno nejméně týden před datem konání valné hromady, mají akcionáři, kteří se dostaví podle původní pozvánky o konání valné hromady, právo na náhradu účelně vynaložených nákladů. Valnou hromadu svolanou na žádost kvalifikované minority lze odvolat nebo odložit její konání jen pokud o to požádá tato kvalifikovaná minorita. -----**
- 14.5. Záležitosti, které nebyly zařazeny do navrhovaného pořadí jednání valné hromady, lze rozhodnout jen za účasti a se souhlasem všech akcionářů společnosti. -----**
- 14.6. Pokud s tím budou souhlasit všichni akcionáři, může se valná hromada konat i bez splnění požadavků stanovených zákonem pro svolání valné hromady. Souhlas musí být udělen buď ústně na valné hromadě nebo písemně s ověřeným podpisem před konáním valné hromady. -----**

XV. Způsobilost k usnášení a náhradní valná hromada -----

- 15.1.** Valná hromada je schopna se usnášet a přijímat rozhodnutí, pokud jsou přítomní akcionáři, kteří mají akcie společnosti, se kterými je spojeno alespoň 30 % hlasů z celkového počtu hlasů ve společnosti. -----
- 15.2.** Při posuzování způsobilosti valné hromady činit rozhodnutí a při hlasování na valné hromadě se nepřihlíží k akciím a zatímním listům, s nimiž není spojeno hlasovací právo či s nimiž nelze dle zákona nebo těchto stanov hlasovací právo vykonávat, to neplatí nabudou-li tyto akcie dočasně hlasovacího práva. -----
- 15.3.** Není-li valná hromada schopna se usnášet do jedné hodiny po čase zahájení uvedeném v pozvánce na valnou hromadu, svolává představenstvo náhradní valnou hromadu tak, aby se konala nejpozději do šesti týdnů ode dne, na který byla svolána původní valná hromada. -----
- 15.4.** Náhradní valná hromada se svolává způsobem určeným stanovami, s tím že lhůta v nich uvedená se zkracuje na patnáct dnů. Náhradní valná hromada musí mít nezměněný pořad jednání a je schopna se usnášet bez ohledu na ustanovení odstavce 1 tohoto článku. -----

XVI. Účast na valné hromadě-----

- 16.1.** Akcionář se účastní valné hromady osobně nebo prostřednictvím osoby oprávněné ho zastupovat jako statutární orgán nebo člen jeho statutárního orgánu anebo v zastoupení na základě písemné plné moci (dále jen "přítomný akcionář" nebo „zástupce“). Plná moc musí být písemná a musí z ní vyplývat, zda byla udělena pro zastoupení na jedné nebo na více valných hromadách v určitém období. Zástupce je povinen oznámit v dostatečném předstihu před konáním valné hromady akcionáři veškeré skutečnosti, které by mohly mít pro akcionáře význam při posuzování, zda v daném případě hrozí střet jeho zájmů a zájmů zmocněnce. -----
- 16.2.** Všichni přítomní akcionáři se na valné hromadě při prezenci prokazují platným průkazem totožnosti, zástupci právnické osoby se prokáží i dokladem prokazujícím jejich oprávnění jednat. Zástupci na základě plné moci dále odevzdávají plnou moc dle odst. 1 včetně dokladu prokazujícího oprávnění osoby nebo osob tuto plnou moc podepsat. -----
- 16.3.** Přítomní akcionáři se zapisují do listiny přítomných, jež obsahuje obchodní firmu nebo název a sídlo právnické osoby nebo jméno a bydliště fyzické osoby, která je akcionářem, popřípadě jejího zástupce, čísla akcií a jmenovitou hodnotu akcií, jež ji opravňují k hlasování, popřípadě údaj o tom, že akcie neopravňuje k hlasování. Pokud společnost odmítne zápis určité osoby do listiny přítomných provést, uvede tuto skutečnost do listiny přítomných včetně důvodu odmítnutí. Správnost listiny přítomných potvrzuje svým podpisem svolavatel nebo jím určená osoba. -----
- 16.4.** Připouští se rozhodování per rollam. Má-li být rozhodnutí přijato per rollam, zašle osoba oprávněná ke svolání valné hromady všem akcionářům datovou zprávu formou e-mailu opatřeného zaručeným elektronickým podpisem nebo datovou schránkou a pokud akcionář nesdělí adresu elektronické pošty ani nemá datovou schránku, pak prostřednictvím držitele poštovní licence písemně na adresu zapsanou v evidenci zaknihovaných cenných papírů k písemnému vyjádření návrh rozhodnutí valné hromady, který musí obsahovat alespoň (§ 418 odst. 2 ZOK): -----
- 16.4.1. text navrhovaného rozhodnutí a jeho zdůvodnění, -----
- 16.4.2. lhůtu pro doručení vyjádření akcionáře, -----
- 16.4.3. podklady potřebné pro přijetí rozhodnutí, -----

Pokud zákon vyžaduje, aby rozhodnutí valné hromady bylo osvědčeno notářským zápisem, musí být přílohou datové zprávy sken, v případě doručování prostřednictvím držitele poštovní licence prostá kopie, notářského zápisu o návrhu rozhodnutí per rollam.

Vyjádření akcionáře může být učiněno elektronicky datovou zprávou nebo písemně, vždy ale tak, aby bylo možné identifikovat akcionáře, který vyjádření činí. Vyžaduje-li zákon, aby rozhodnutí

valné hromady bylo osvědčeno notářským zápisem, musí být vyjádření akcionáře písemné a podpis akcionáře na vyjádření musí být úředně ověřen.

Lhůta pro vyjádření akcionáře činí 15 (patnáct) dnů s tím, že v této lhůtě musí být vyjádření akcionáře doručeno osobě oprávněné ke svolání valné hromady na adresu elektronické pošty určenou představenstvem a oznámenou akcionářům, nebo do datové schránky společnosti nebo prostřednictvím držitele poštovní licence do sídla společnosti. Pro začátek běhu lhůty je rozhodné doručení návrhu akcionářů. Nedoručí-li akcionář ve lhůtě uvedené výše osobě oprávněné ke svolání valné hromady souhlas s návrhem usnesení, platí, že s návrhem nesouhlasí. Výsledek rozhodování, včetně dne jeho přijetí, oznámí osoba oprávněná svolat valnou hromadu bez zbytečného odkladu způsobem určeným zákonem a těmito stanovami pro svolání valné hromady všem akcionářům společnosti. Další podrobnosti rozhodování per rollam určí představenstvo společnosti.

- 16.5.** Připouští se hlasování na valné hromadě s využitím technických prostředků – prostřednictvím přímého dvousměrného dálkového přenosu umožňujícího zvukověobrazovou dvousměrnou komunikaci mezi valnou hromadou a akcionářem v reálném čase (např. videokonference). Úmysl zúčastnit se valné hromady a hlasovat na takovéto valné hromadě s využitím technických prostředků umožňujících dálkový přenos musí akcionář předem, nejpozději dva týdny před konáním valné hromady, oznámit představenstvu společnosti, které mu po prokázání totožnosti a určení akcií, s nimiž je spojeno jeho hlasovací právo, sdělí detaily o způsobu dálkového přenosu a případně přidělí jedinečný identifikační kód (heslo), kterým se bude při dálkovém přenosu identifikovat. Představenstvo může rozhodnout, že se valná hromada společnosti bude konat výlučně prostřednictvím přímého dvousměrného dálkového přenosu umožňujícího zvukověobrazovou dvousměrnou komunikaci mezi valnou hromadou a akcionářem v reálném čase (např. videokonference) a v takovém případě současně se svoláním valné hromady sdělí každému akcionáři technické podrobnosti a parametry spojení. Akcionáře přítomného na valné hromadě prostřednictvím dálkového přístupu osoby pověřené vedením a podpisy listiny přítomných do listiny přítomných zapíše s poznámkou, že byl přítomen prostřednictvím technických prostředků, podpis akcionáře na listině přítomných se nevyžaduje. -----

XVII. Jednání valné hromady -----

- 17.1.** Valná hromada zvolí svého předsedu, zapisovatele, ověřovatele zápisu a osobu pověřenou sčítáním hlasů. Valná hromada může rozhodnout, že předseda valné hromady a ověřovatel zápisu bude jedna a tatáž osoba, valná hromada může dále rozhodnout, že předseda valné hromady provádí rovněž sčítání hlasů. -----
- 17.2.** Jednání valné hromady řídí její předseda. Do doby jeho zvolení řídí valnou hromadu pověřený člen orgánu, který svolal valnou hromadu. Pokud je valná hromada svolána na základě rozhodnutí soudu na žádost kvalifikované minority, může soud i bez návrhu určit předsedu valné hromady. -----
- 17.3.** Návrhy, protinávrhy, požadavky vysvětlení a protesty se kromě ústního podání pro formulační přesnost ještě podávají zásadně písemnou formou. -----
- 17.4.** O valné hromadě se pořizuje zápis zákonem stanovenou formou. Tento zápis se s pozvánkou na valnou hromadu a listinou přítomných akcionářů, včetně odevzdaných plných mocí, uchovávají v archivu společnosti po celou dobu její existence. -----

XVIII. Hlasování a rozhodování valné hromady -----

- 18.1.** Při hlasování na valné hromadě připadá na každou 1,- Kč jmenovité hodnoty akcie jeden hlas. Celkový počet hlasů ve společnosti jsou 2 500 000. -----
- 18.2.** Hlasuje se aklamací. -----
- 18.3.** Valná hromada rozhoduje nadpoloviční většinou hlasů přítomných akcionářů, ledaže zákon nebo stanovy vyžadují pro přijetí usnesení vyšší počet hlasů, než který je pro přijetí usnesení požadován těmito stanovami. -----

- 18.4.** Akcionář nemůže vykonávat hlasovací právo: -----
18.4.1. je-li v prodlení se splněním vkladové povinnosti, a to v rozsahu prodlení, -----
18.4.2. rozhoduje-li valná hromada o jeho nepeněžitém vkladu, -----
18.4.3. rozhoduje-li valná hromada o tom, zda jemu nebo osobě, s níž jedná ve shodě má být prominuto splnění povinnosti anebo zda má být odvolán z funkce člena orgánu společnosti pro porušení povinností při výkonu funkce, -----
18.4.4. v jiných případech stanovených zákonem. -----
- 18.5.** Nejprve se hlasuje o návrhu nebo protinávru představenstva. O dalších návrzích včetně protinávru se hlasuje v pořadí tak, jak byly předloženy nebo doručeny. Jakmile je návrh nebo protinávrh přijat, o dalších návrzích nebo protinávruzích k téže věci se již nehlasuje. -----

Představenstvo

XIX. Postavení a působnost představenstva -----

- 19.1.** Představenstvo je statutárním orgánem, jenž řídí činnost společnosti, jedná jejím jménem a zavazuje společnost způsobem upraveným těmito stanovami. Výkon funkce člena představenstva je nezastupitelný. -----
- 19.2.** Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou zákonem nebo těmito stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. -----
- 19.3.** Nikdo není oprávněn dávat představenstvu pokyny týkající se obchodního vedení společnosti, ledaže by tak stanovil zákon. -----
- 19.4.** Představenstvu přísluší obchodní vedení včetně řádného vedení účetnictví společnosti a předkládá valné hromadě ke schválení řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popř. mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty v souladu se stanovami. -----
- 19.5.** Na valné hromadě konané nejpozději ve lhůtě šesti měsíců po skončení účetního období předkládá představenstvo valné hromadě zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku. Tato zpráva je vždy součástí výroční zprávy zpracovávané dle zvláštního zákona. -----
- 19.6.** Představenstvo svolá valnou hromadu bez zbytečného odkladu poté, co zjistí, že celková ztráta společnosti na základě jakékoliv účetní závěrky dosáhla takové výše, že při jejím uhrazení z disponibilních zdrojů společnosti by neuhrazená ztráta dosáhla poloviny základního kapitálu, nebo to lze s ohledem na všechny okolnosti předpokládat, nebo z jiného vážného důvodu, a navrhne valné hromadě zrušení společnosti nebo přijetí jiného opatření. -----
- 19.7.** Představenstvo ze svých členů volí předsedu a místopředsedu. Představenstvo je způsobilé se usnášet, jsou-li na zasedání přítomni oba členové. Představenstvo rozhoduje hlasováním, a to prostou většinou hlasů přítomných členů. Při hlasování má každý člen orgánu jeden hlas. Dojde-li k rovnosti hlasů, rozhoduje hlas předsedy orgánu. O průběhu zasedání a přijatých rozhodnutích (usneseních) se pořizuje zápis. V zápisu z jednání musí být jmenovitě uvedeni členové, kteří hlasovali proti jednotlivým usnesením nebo se zdrželi hlasování. Pokud není prokázáno něco jiného, platí, že neuvedení členové hlasovali pro přijetí usnesení. -----

XX. Počet členů představenstva a funkční období -----

- 20.1.** Představenstvo má dva členy. -----
- 20.2.** Člena představenstva volí a odvolává valná hromada. -----
- 20.3.** Funkční období člena představenstva je pětileté. -----
- 20.4.** Jestliže člen představenstva zemře, odstoupí z funkce, je odvolán nebo jinak skončí jeho funkce, musí valná hromada do dvou měsíců zvolit nového člena představenstva. -----

- 20.5. Člen představenstva může ze své funkce odstoupit. Nesmí tak učinit v době, která je pro společnost nevhodná. V případě odstoupení je člen představenstva povinen svolat valnou hromadu, na jejíž pořadu bude mimo jiné projednání odstoupení z funkce jediného člena představenstva. Jeho funkční období končí do jednoho měsíce od dne, kdy se konala či měla konat tato valná hromada, neschválí-li valná hromada na jeho žádost jiný okamžik zániku funkce.

Dozorčí rada

XXI. Postavení a působnost dozorčí rady-----

- 21.1. Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a na činnosti společnosti. -----
- 21.2. Členové dozorčí rady jsou oprávněni nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolují, zda účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a zda se podnikatelská či jiná činnost společnosti uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady. O výsledcích své kontrolní činnosti informují valnou hromadu. -----
- 21.3. Dozorčí rada přezkoumává řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládá své vyjádření valné hromadě.

XXII. Počet členů dozorčí rady a funkční období-----

- 22.1. Dozorčí rada má tři členy. Členové dozorčí rady nemohou být členy představenstva, prokuristy nebo osobami oprávněnými dle zápisu v obchodním rejstříku jednat za společnost. -----
- 22.2. Členy dozorčí rady volí a odvolává valná hromada. -----
- 22.3. Dozorčí rada volí a odvolává předsedu dozorčí rady. -----
- 22.4. Funkční období každého člena dozorčí rady je pětileté. -----
- 22.5. Jestliže člen dozorčí rady zemře, odstoupí z funkce, je odvolán nebo jinak skončí jeho funkční období, musí příslušný orgán společnosti do dvou měsíců zvolit nového člena dozorčí rady. -----
- 22.6. Člen dozorčí rady může ze své funkce odstoupit. Nesmí tak učinit v době, která je pro společnost nevhodná. V případě odstoupení je člen dozorčí rady povinen oznámit to valné hromadě. Jeho funkční období končí do jednoho měsíce od dne doručení tohoto oznámení, neschválí-li valná hromada na jeho žádost jiný okamžik zániku funkce. -----
- 22.7. Pokud počet členů dozorčí rady neklesl pod polovinu, může dozorčí rada jmenovat náhradní členy do příštího zasedání valné hromady. -----
- 22.8. Dozorčí rada se může usnášet, je-li na zasedání přítomna nadpoloviční většina jejích členů. -----
- 22.9. Každý člen dozorčí rady má jeden hlas. -----
- 22.10. Dozorčí rada rozhoduje na svém zasedání většinou přítomných členů. Dojde-li k rovnosti hlasů, rozhoduje hlas předsedy orgánu. -----
- 22.11. Dozorčí rada může rozhodnout i mimo zasedání v případě, že s tím souhlasí všichni členové dozorčí rady. Toto rozhodnutí musí mít písemnou podobu, hlasování musí být písemné nebo pomocí prostředků sdělovací techniky a musí být zapsáno do zápisu při následujícím zasedání dozorčí rady. -----
- 22.12. O průběhu zasedání dozorčí rady a jeho rozhodnutích se pořizují zápisy podepsané předsedajícím. V zápisu z jednání dozorčí rady musí být jmenovitě uvedeni členové dozorčí rady, kteří hlasovali proti jednotlivým usnesením představenstva nebo se zdrželi hlasování. -----

- 22.13.** Členové dozorčí rady jsou oprávněni na základě rozhodnutí dozorčí rady, ledaže dozorčí rada není schopna plnit své funkce, zejména: -----
- 22.13.1. kontrolovat dodržování obecně závazných právních předpisů, těchto stanov, a usnesení valné hromady; -----
- 22.13.2. nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti Společnosti, -----
- 22.13.3. kontrolovat, zda účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a zda podnikatelská činnost Společnosti se uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady. -----
- 22.14.** Dozorčí rada určí svého člena, který zastupuje Společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva. -----

Část čtvrtá

Hospodaření Společnosti

XXIII. Obchodní rok a účetní období-----

- 23.1.** Obchodní rok je totožný s kalendářním rokem. -----
- 23.2.** Účetním obdobím Společnosti je kalendářní rok. -----

XXIV. Rozdělování hospodářského výsledku Společnosti-----

- 24.1.** O rozdělení zisku a způsobu úhrady ztráty Společnosti rozhoduje valná hromada na návrh představenstva, po přezkoumání tohoto návrhu dozorčí radou. -----
- 24.2.** Zisk lze rozdělit mezi akcionáře i třetí osoby. O rozdělení zisku třetím osobám rozhoduje valná hromada. -----
- 24.3.** Podíl na zisku může být vyplacen i nepeněžitou formou, např. převodem věcí, postoupením práv, nebo poskytnutím služeb. O způsobu výplaty rozhoduje valná hromada. -----

XXV. Poskytnutí příplatku mimo základní kapitál-----

- 25.1.** Na vytvoření vlastního kapitálu Společnosti mohou akcionáři se souhlasem valné hromady poskytnout Společnosti příplatky mimo základní kapitál (do ostatních kapitálových fondů); v rozhodnutí o udělení souhlasu s poskytnutím příplatku může valná hromada určit lhůtu a způsob splacení příplatku a případně udělit souhlas se započtením pohledávky/pohledávek akcionáře proti Společnosti na pohledávku Společnosti proti akcionáři na splacení příplatku. -----
- 25.2.** Příplatky mohou být akcionářům vráceny jen se souhlasem valné hromady a jen v rozsahu převyšujícím ztrátu Společnosti. -----

XXVI. Finanční asistence-----

- 26.1.** S předchozím souhlasem valné hromady a po splnění dalších podmínek vyplývajících z obecně závazných právních předpisů, zejména ZOK, může **Společnost** poskytnout finanční asistenci podle § 311 a násl. ZOK. -----

Část pátá

XXVII. Zrušení a zánik Společnosti-----

27.1. Společnost zaniká dnem výmazu z obchodního rejstříku. -----