

Heureka Group a.s.

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka

za účetní období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(neauditovaná)

ROZVAHA (konsolidovaná)
v plném rozsahu
ke dni 30. září 2021
(v celých tisících Kč)
IČO
078 22 774

Obchodní firma a sídlo:

Heureka Group a.s.

Karolinská 650/1

186 00 Praha 8 - Karlín

Označení a	A K T I V A b	Běžné účetní období Netto 3	Minulé účetní období Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	8 246 694	8 517 707
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	7 500 547	7 846 268
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (B.I.1. až B.I.8.)	6 681 889	7 006 096
2.	Ocenitelná práva	4 925 170	5 161 605
2.1.	Software	1 762 259	1 872 244
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	3 162 911	3 289 361
3.	Goodwill	1 756 719	1 839 249
5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehm. majetek a nedokončený dl. nehm. majetek	-	5 242
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	5 242
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (B.II.1. až B.II.5.)	27 604	26 998
1.	Pozemky a stavby	1 842	1 892
1.2.	Stavby	1 842	1 892
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	21 187	22 610
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dl. hm. majetek	4 575	2 496
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	212	212
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 363	2 284
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (B.III.1. až B.III.7.)	5 953	5 833
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	1 698	1 698
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	4 255	4 135
B. IV.	Konsolidační rozdíl	785 101	807 341
1.	Kladný konsolidační rozdíl	794 234	816 735
2.	Záporný konsolidační rozdíl	- 9 133	- 9 394
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	679 038	594 562
C. I.	Zásoby (C.I.1. až C.I.5.)	107	107
3.	Výrobky a zboží	107	107
3.2.	Zboží	107	107
C. II.	Pohledávky (C.II.1. + C.II.2.)	171 248	151 796
1.	Dlouhodobé pohledávky	1 282	128
1.4.	Odložená daňová pohledávka	58	33
1.5.	Pohledávky – ostatní	1 224	95
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	1 224	95
2.	Krátkodobé pohledávky	169 966	151 668
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	122 872	117 963
2.4.	Pohledávky – ostatní	47 094	33 705
4.3.	Stát - daňové pohledávky	2 923	3 481
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	30 395	28 495
4.5.	Dohadné účty aktivní	35	28
4.6.	Jiné pohledávky	13 741	1 701
C. IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	507 683	442 659
1.	Peněžní prostředky v pokladně	428	260
2.	Peněžní prostředky na účtech	507 255	442 399
D. I.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	67 109	76 877
1.	Náklady příštích období	65 657	75 527
3.	Příjmy příštích období	1 452	1 350

Označení	P A S I V A	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	8 246 694	8 517 707
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	1 907 434	2 107 990
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	4 000	4 000
1.	Základní kapitál	4 000	4 000
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (A.II.1. + A.II.2.)	2 581 965	2 588 659
2.	Kapitálové fondy	2 581 965	2 588 659
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	2 609 465	2 609 465
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	358	358
2.6.	Kurzové rozdíly z konsolidačních úprav	- 27 858	- 21 164
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (A.IV.1.+A.IV.2.+A.IV.3)	- 484 669	- 243 951
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	- 481 742	- 241 024
3.	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	- 2 927	- 2 927
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	- 193 862	- 240 718
B. + C.	Cizí zdroje (B. + C.)	6 262 509	6 329 547
B.	Rezervy (B.1. až B.4.)	55 683	52 026
2.	Rezerva na daň z příjmů	213	266
4.	Ostatní rezervy	55 470	51 760
C.	Závazky	6 206 826	6 277 521
C. I.	Dlouhodobé závazky	5 847 788	5 907 099
1.	Vydané dluhopisy	3 200 000	3 200 000
1.2.	Ostatní dluhopisy	3 200 000	3 200 000
2.	Závazky k úvěrovým institucím	1 778 366	1 794 220
8.	Odložený daňový závazek	869 422	912 879
C. II.	Krátkodobé závazky	359 038	370 422
1.	Vydané dluhopisy	21 000	21 000
1.2.	Ostatní dluhopisy	21 000	21 000
2.	Závazky k úvěrovým institucím	155 993	117 130
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	2 097	88
4.	Závazky z obchodních vztahů	75 929	85 271
8.	Závazky ostatní	104 019	146 933
8.3.	Závazky k zaměstnancům	10 626	15 870
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	16 278	8 283
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	38 558	67 737
8.6.	Dohadné účty pasivní	25 178	42 309
8.7.	Jiné závazky	13 379	12 734
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	76 751	80 170
1.	Výdaje příštích období	6 192	10 245
2.	Výnosy příštích období	70 559	69 925

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY (konsolidovaný)

druhové členění

za rok období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v celých tisících Kč)

IČO

078 22 774

Obchodní firma a sídlo:

Heureka Group a.s.

Karolinská 650/1

186 00 Praha 8 - Karlín

Označení a	Text b	Běžné účetní období 1	Minulé účetní období 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	842 734	731 257
II.	Tržby za prodej zboží	4 258	-
A.	Výkonová spotřeba (A.1. až A.3.)	359 296	290 100
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	3 957	-
2.	Spotřeba materiálu a energie	2 740	2 594
3.	Služby	352 599	287 506
C.	Aktivace (-)	- 2 711	- 2 149
D.	Osobní náklady	209 608	155 719
D. 1.	Mzdové náklady	160 743	119 874
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	48 865	35 845
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	43 840	30 495
2.2.	Ostatní náklady	5 025	5 350
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	335 546	317 767
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	333 500	317 762
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	333 500	317 762
3.	Úpravy hodnot pohledávek	2 046	5
III.	Ostatní provozní výnosy (III.1. až III.3.)	4 202	20 421
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	693	70
3.	Jiné provozní výnosy	3 248	20 090
4.	Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu	261	261
F.	Ostatní provozní náklady (F.1. až F.4.)	26 102	30 025
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	233	12
3.	Daně a poplatky	5 043	8 697
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	- 2 712	- 3 670
5.	Jiné provozní náklady	1 037	3 169
6.	Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	22 501	21 817
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	- 76 647	- 39 784
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (VI.1. + VI.2.)	123	17
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	123	17
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (J.1. + J.2.)	140 287	157 948
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	140 290	157 948
VII.	Ostatní finanční výnosy	32 827	74 885
K.	Ostatní finanční náklady	18 744	81 302
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	- 126 081	- 164 348
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	- 202 728	- 204 132
L.	Daň z příjmů (L.1. + L.2.)	- 8 866	- 5 495
1.	Daň z příjmů - splatná	35 628	36 936
2.	Daň z příjmů - odložená (+/-)	- 44 494	- 42 431
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	- 193 862	- 198 637
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	-	-
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	- 193 862	- 198 637
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	884 144	826 580

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (konsolidovaný)

za rok období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021
(v celých tisících Kč)

IČO
078 22 774

Obchodní firma a sídlo:

Heureka Group a.s.

Karolinská 650/1

186 00 Praha 8 - Karlín

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Kurzové rozdíly z konsolidačních úprav	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 4. 2020	4 000	2 609 465	358	- 6 908	- 241 024	-	-	2 365 891
Příplatky mimo základní kapitál	-	-	-	- 3 203	-	-	-	- 3 203
Výsledek hospodaření za běžný rok	-	-	-	-	-	-	- 198 637	- 198 637
Konečný zůstatek k 30. 9. 2020	4 000	2 609 465	358	- 10 111	- 241 024	-	- 198 637	2 164 051

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Kurzové rozdíly z konsolidačních úprav	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	Jiný výsledek hospodaření minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Počáteční zůstatek k 1. 4. 2021	4 000	2 609 465	358	- 21 164	- 481 742	- 2 927	-	2 107 990
Kurzové rozdíly z konsolidačních úprav	-	-	-	- 6 694	-	-	-	- 6 694
Výsledek hospodaření za běžný rok	-	-	-	-	-	-	- 193 862	- 193 862
Konečný zůstatek k 30. 9. 2021	4 000	2 609 465	358	- 27 858	- 481 742	- 2 927	- 193 862	1 907 434

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (konsolidovaný)

za rok období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v celých tisících Kč)

IČO

078 22 774

Obchodní firma a sídlo:

Heureka Group a.s.

Karolinská 650/1

186 00 Praha 8 - Karlín

Označení	Text	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	442 659	193 289
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	- 202 728	- 204 132
A.1	Úpravy o nepeněžní operace	463 345	493 526
A.1.1	Odpisy stálých aktiv a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku a goodwillu a odpis konsolidačních rozdílů	355 740	339 318
A.1.2 a	Změna stavu opravných položek	2 046	5
A.1.2 b	Změna stavu rezerv	- 2 712	- 3 670
A.1.3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	- 460	- 58
A.1.5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	140 164	157 931
A.1.6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	- 31 433	-
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	260 617	289 394
A.2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	- 25 527	- 10 509
A.2.1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	- 11 699	6 649
A.2.2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	- 13 828	- 17 158
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	235 090	278 885
A.3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	- 84 013	- 157 948
A.4	Přijaté úroky	-	17
A.5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	- 69 097	- 34 533
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	81 980	86 421
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	- 10 039	- 6 430
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	693	70
B.4	Peněžní toky z nákupu obchodního závodu podniku nebo jeho části	-	-
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 9 346	- 6 360
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků z finanční činnosti	- 1 835	82 750
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 1 835	82 750
	Vliv kurzových rozdílů na výši peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	- 5 775	
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	65 024	162 811
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	507 683	356 100

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha konsolidované mezitímní účetní závěrky
za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

1. Všeobecné informace

Tato mezitímní konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena za konsolidující společnost Heureka Group a.s. (dále jen „Společnost“) a její dceřiné společnosti (dále společně jen „Skupina“) v souladu s Českými účetními předpisy a nebyla ověřena nezávislým auditorem. Struktura Skupiny je uvedena v příloze na poslední straně zkrácené přílohy mezitímní konsolidované účetní závěrky.

Údaje o Společnosti

Společnost vznikla 21. ledna 2019 jako Redchain International a.s. se sídlem v České republice. Má právní formu akciové společnosti a byla založena v souladu s tuzemskými právními předpisy. Změna názvu, sídla, předmětu činnosti Společnosti, jakož i jejích statutárních a kontrolních orgánů a další změny v souvislosti s přeměnou Společnosti popsanou níže byly zapsané do obchodního rejstříku dne 1. října 2019.

Sídlo a místo podnikání Společnosti: Karolinská 650/1, Karlín, 186 00 Praha 8

Identifikační číslo: 078 22 774

Hlavní činnost

Hlavním předmětem podnikání Skupiny je provozování webových portálů pro porovnávání cen v České republice, na Slovensku, v Maďarsku, Bulharsku, Rumunsku, Slovinsku, Chorvatsku, Srbsku a Bosně a Hercegovině.

Složení představenstva Společnosti k 30. září 2021 a k 31. března 2021

Předseda:	Tomáš Braverman
Místopředseda:	Lukáš Gulík
Členové:	Jan Harrer, Milan Jalový, Robert Chmelař

Společnost zastupují ve všech záležitostech vždy společně dva členové představenstva, z nichž jeden je vždy předsedou představenstva.

Složení dozorčí rady Společnosti k 30. září 2021 a k 31. března 2021

Předseda:	Robert Ševela
Členové:	Ondřej Chaloupecký, Pavel Horský, Jan Kratochvíl

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

Vlastníci Skupiny 30. září 2021 a k 31. březnu 2021

<i>Akcionář</i>	<i>% podíl na základním kapitálu</i>
EC Investments a.s., IČO 041 96 881	40 %
BONAK a.s., IČO 050 98 815	40 %
Rockaway e-commerce a.s., IČO 045 96 081	20 %
Celkem	100 %

Uvedení vlastníci Skupinu neovládají, a to ani samostatně ani společně.

2. Obecné účetní zásady, účetní metody a jejich změny a odchylky

a) *Východiska pro přípravu konsolidované účetní závěrky*

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví („Vyhláška MF“) a Českými účetními standardy za použití metody plné konsolidace.

Metodou plné konsolidace se rozumí začlenění jednotlivých položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty účetních závěrek konsolidovaných účetních jednotek v plné výši, po případném přetřídění a úpravách, do rozvahy a výkazu zisku a ztráty konsolidující účetní jednotky.

Hospodářský rok Skupiny je od 1. dubna do 31. března. Tato mezitímní konsolidovaná účetní závěrka je sestavena k rozvahovému dni 30. září 2021 za období šesti měsíců od 1. dubna 2021 do 30. září 2021 (dále jen „účetní období“).

Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje všechny informace požadované v roční účetní závěrce a měla by být čtena v úzké návaznosti na konsolidovanou účetní závěrku sestavenou k 31. březnu 2021. Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka byla sestavena za použití stejných účetních zásad, které byly uplatněny v konsolidované účetní závěrce k 31. březnu 2021.

Finanční údaje v této mezitímní konsolidované účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (tis. Kč), není-li uvedeno jinak. Mezitímní konsolidovaná účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání Skupiny.

b) *Sezónnost*

Segment e-commerce, ve kterém Skupina působí, podléhá sezónním výkyvům v důsledku cyklického vývoje poptávky spotřebitelů v průběhu roku. Z historických zkušeností je vrchol poptávky v druhé polovině roku. Ve fiskálním roce, který končil 31. března 2021, činily tržby Skupiny za prvních 6 měsíců (731 257 tis. Kč) 39 % celkových ročních tržeb (1 856 341 tis. Kč).

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

V průběhu prvního pololetí aktuálního fiskálního roku investovala Skupina 10 121 tis. Kč (k 30. září 2020: 6 430 tis. Kč) do pořízení dlouhodobého majetku.

4. Krátkodobé pohledávky

Struktura krátkodobých pohledávek Skupiny:

(tis. Kč)	Krátkodobé pohledávky splatné	Krátkodobé pohledávky po splatnosti	Opravná položka k pohledávkám	V čisté výši
Pohledávky z obchodních vztahů	87 398	42 958	-7 484	122 872
Stát – daňové pohledávky	2 923	-	-	2 923
Krátkodobé poskytnuté zálohy	30 395	-	-	30 395
Dohadné účty aktivní	35	-	-	35
Jiné pohledávky	13 741	-	-	13 741
Pohledávky celkem k 30.9.2021	134 492	42 958	-7 484	169 966

(tis. Kč)	Krátkodobé pohledávky splatné	Krátkodobé pohledávky po splatnosti	Opravná položka k pohledávkám	V čisté výši
Pohledávky z obchodních vztahů	103 596	16 739	-2 372	117 963
Stát – daňové pohledávky	3 481	--	--	3 481
Krátkodobé poskytnuté zálohy	28 495	--	--	28 495
Dohadné účty aktivní	28	--	--	28
Jiné pohledávky	1 701	--	--	1 701
Pohledávky celkem k 31.3.2021	137 301	16 739	2 372	151 668

Pohledávka na pozici Stát – daňové pohledávky ve výši 2 923 tis. Kč (k 31. březnu 2021: 3 481 tis. Kč) vznikla zejména z titulu vyšších záloh odvedených na daň z příjmů právnických osob, než kolik činil skutečný daňový závazek.

5. Vlastní kapitál

K datu sestavení účetní závěrky nebylo rozhodnuto o vypořádání výsledku hospodaření běžného účetního období mateřské společnosti Heureka Group, a.s.

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

6. Dlouhodobé závazky

a) Vydané dluhopisy

Dluhopisy HEUREKA 5,25/25 (ISIN CZ0003523920)

	ISIN	Jistina	Naběhlý úrok	Splatnost	Úroková sazba (%)	Efektivní úroková sazba (%)
Stav k 30.9.2021						
Dluhopisy	CZ0003523920	3 200 000	21 000	14.2.2025	5,25	5,7
Stav k 31.3.2021						
Dluhopisy	CZ0003523920	3 200 000	21 000	14.2.2025	5,25	5,7

Dluhopisy emitovala společnost Heureka FinCo CZ a.s. (dále „Emitent“) 14. února 2020 v předpokládané celkové jmenovité hodnotě emise do 2 550 000 tis. Kč a s možností navýšení až do 3 200 000 tis. Kč, které bylo využito 9. prosince 2020.

Dluhopisy jsou kótovány na pražské burze cenných papírů a splatné v roce 2025 (dále také „Dluhopisy 2025“). Dluhopisy 2025 jsou úročeny pevnou úrokovou sazbou 5,25 % p.a., přičemž úrokové výnosy se vyplácejí za výnosové období pololetně zpětně, vždy k 14. únoru a k 14. srpnu každého roku.

Dluhopisy 2025 zakládají přímé, obecné, nepodmíněné a nepodřízené dluhy Emitenta zajištěné finanční zárukou vystavenou společnostmi Heureka Group a.s. a Online Comparison Shopping Kft.

Emitent a všechny významné společnosti skupiny Heureka Group dodržují a do doby úplného splacení dluhů z Dluhopisů 2025 budou dodržovat povinnosti stanovené v Prospektu dluhopisů.

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

b) Závazky k úvěrovým institucím

Struktura závazků Skupiny k úvěrovým institucím:

	Splatnost	Úroková sazba	Splatnost do 1 roku	Splatnost od 1 do 5 let	Splatnost v násl. letech	Zůstatek
<i>Stav k 30.9.2021</i>						
Bankovní úvěr A	2026	variabilní*)	52 122	616 049	-	668 171
Bankovní úvěr B	2026	variabilní*)	103 871	1 162 317	-	1 266 188
Celkem			155 993	1 778 366	-	1 934 359
<i>Stav k 31.3.2021</i>						
Bankovní úvěr A	2026	variabilní*)	38 212	610 483	--	648 695
Bankovní úvěr B	2026	variabilní*)	78 127	1 182 692	--	1 260 819
Bankovní úvěr C	2024	3,49 %	791	1 045	--	1 836
Celkem			117 130	1 794 220	-	1 911 350

*) Variabilní úroková sazba je odvozena od sazby 12m PRIBOR plus marže

Závazky k úvěrovým institucím představují juniorní úvěry zajištěné zástavou obchodních podílů, obchodních známek, internetových domén a akcií Společnosti.

7. Krátkodobé závazky

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 75 929 tis. Kč (k 31. březnu 2021: 85 271 tis. Kč), z nichž 999 tis. Kč (k 31. březnu 2021: 716 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění nejsou po splatnosti.

Skupina neneviduje žádné závazky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než 5 let k rozvahovému dni.

8. Tržby – členění výnosů dle odvětví

Tržby Skupiny plynou zejména z prodeje PPC („Pay Per Click“) a reklamních služeb na internetu. V běžném účetním období činily tržby za PPC 703 411 tis. Kč (v minulém účetním období: 676 237 tis. Kč) a 53 406 tis. Kč za prodej reklamních služeb (v minulém účetním období: 46 386 tis. Kč).

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

Přehled tržeb podle zemí

	Za období od 1.4.2021 do 30.9.2021	Za období od 1.4.2020 do 30.9.2020
Česká republika	416 770	355 542
Slovenská republika	159 160	155 042
Maďarsko	165 823	130 008
Rumunsko	34 185	30 812
Slovinsko	31 347	29 467
Chorvatsko	26 755	20 689
Bulharsko	12 952	9 697
Tržby celkem	846 992	731 257

9. Zaměstnanci a členové řídících, kontrolních a správních orgánů

	Průměrný přepočtený počet	Mzdové náklady	Sociální a zdravotní poj.	Sociální náklady
Zaměstnanci	353	141 746	39 944	4 829
Vedení Skupiny ^{*)}	12	18 997	3 896	196
Za období od 1.4.2021 do 30.9.2021	365	160 743	43 840	5 025
Zaměstnanci	293	96 388	26 041	5 109
Vedení Skupiny ^{*)}	10	23 486	4 454	241
Za období od 1.4.2020 do 30.9.2020	303	119 874	30 495	5 350

^{*)}Vedení Skupiny tvoří členové statutárních orgánů a vedoucí zaměstnanci, kteří jsou statutárním orgánům přímo podřízeni.

10. Ostatní nákladové úroky a podobné náklady

Ostatní nákladové úroky ve výši 140 290 tis. Kč představují zejména úrokové náklady z emitovaných dluhopisů a bankovních půjček (za minulé účetní obdob: 157 948 tis. Kč).

11. Ostatní finanční výnosy a náklady

Ostatní finanční výnosy ve výši 32 827 tis. Kč (v minulém účetním období 74 885 tis. Kč) a ostatní finanční náklady ve výši 18 744 tis. Kč (v minulém účetním období 81 302 tis. Kč) představují zejména kurzové zisky a ztráty z bankovních úvěrů popsanych výše v bodu 6.

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

12. Daň z příjmů

a) Náklady na daň z příjmů

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za běžné účetní období ve výši 34 873 tis. Kč (za minulé účetní období 36 936 tis. Kč) a upřesnění daně za minulé období ve výši 755 tis. Kč (za minulé účetní období 0 tis. Kč).

13. Transakce se spřízněnými stranami

a) Výnosy a náklady z transakcí se spřízněnými stranami

	Za období od 1.4.2021 do 30.9.2021	Za období od 1.4.2020 do 30.9.2020
Výnosy		
Prodej služeb	56 236	31 113
Celkem	56 236	31 113
Náklady		
Nákup služeb	1 777	216
Spotřeba materiálu a energie	404	2 015
Finanční náklady	35 672	-
Celkem	37 853	2 231

b) Pohledávky a závazky za spřízněnými stranami

	K 30.9.2021	K 31.3.2021
Pohledávky z obchodních vztahů a ostatní pohledávky	34 204	21 078
Pořízení dlouh. hmotného majetku	349	3 257
Časové rozlišení aktiv	14 159	1 087
Celkem aktivní	48 712	24 335
Závazky k úvěrovým institucím	967 179	324 348
Obchodní a ostatní závazky	572	326
Emitované dluhopisy	288 118	288 118
Celkem pasivní	1 255 869	612 792

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

14. Vyjádření ke COVID-19

Světová zdravotnická organizace prohlásila dne 11. března 2020 epidemii koronaviru SARS-CoV-2 za pandemii. Z důvodu ohrožení zdraví v souvislosti s prokázáním výskytu koronaviru na území České republiky, následující den vláda ČR na návrh ministra vnitra schválila vyhlášení nouzového stavu na celém území České republiky a došlo k přijetí mimořádných opatření v oblastech – cest do a ze zahraničí, na státních hranicích, maloobchodu, školní docházky a vzdělávacích akcí, dopravě, sociální oblasti, zdravotnictví, činnosti úřadů a samospráv, zajišťování bezpečnosti a vězeňské služby a v neposlední řadě omezení volného pohybu.

Skupina působí v oblasti e-commerce, jež nebyla negativně ovlivněna pandemií COVID-19. Pandemie COVID-19 dosud nezpůsobila skupině Heureka Group přímé ztráty ani významné vícenáklady. Z dosavadního vyhodnocení dopadů epidemie koronaviru na Skupinu vyplývá, že není ohrožena existence žádné společnosti ve Skupině a očekává se relativně omezený a dočasný dopad na Skupinu. Nicméně spolehlivost odhadu dlouhodobých vlivů na Skupinu je dosti omezená vzhledem k nejistotě rozsahu dopadů epidemie koronaviru na ekonomiky jednotlivých států v Evropě a s ohledem na opatření přijatá uvnitř jednotlivých zemí na jejich hospodářský růst.

Pandemie COVID-19 je považována za indikátor možného znehodnocení aktiv Skupiny Heureka Group, a proto došlo k provedení aktualizace testů zpětně získatelné hodnoty s použitím nejlepších odhadů, které jsou k dispozici. Z výsledků provedených analýz nevyplývá, že by pandemie způsobila snížení hodnoty aktiv Skupiny Heureka Group. Ve druhém pololetí roku 2021 dojde k testování všech relevantních aktiv na základě aktualizovaných podnikatelských plánů. Dopad pandemie v dalších letech bude závislý zejména na celkovém vývoji ekonomiky v Evropě i ve světě. Skupina Heureka Group přijala vícero adekvátních opatření pro eliminaci rizik a na zmírnění dopadů současné situace na klíčové segmenty a na zdraví svých zaměstnanců, např. byly omezeny osobní kontakty mezi zaměstnanci, v maximálním možném rozsahu byl zaveden home-office apod.

Vedení Skupiny zvážilo potenciální dopady epidemie koronaviru na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají vliv na předpoklad neomezené doby trvání podniku.

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

15. Následné události

Dne 14. prosince 2021 došlo k rozdělení dceřiné společnosti DATAWEPS a.s., IČO 449 62 738 a odstěpení části jejího jmění do dceřiné společnosti TrendLucid s.r.o., IČO 026 02 059. Rozhodným datem rozdělení byl stanoven na 1. ledna 2021.

Dne 1. ledna 2022 bylo zapsáno přejmenování společnosti TrendLucid s.r.o., IČO 026 02 059 na společností DATAWEPS services, s.r.o.

Vedení Společnosti nejsou známy žádné jiné následné události, které by měly vliv na tuto účetní závěrku.

V Praze, dne 24. ledna 2022



Tomáš Braverman
Předseda představenstva



Lukáš Gulík
Místopředseda představenstva

Heureka Group a.s.

Zkrácená příloha mezitímní konsolidované účetní závěrky

za období od 1. dubna 2021 do 30. září 2021

(v tisících Kč)

Příloha – Struktura Skupiny Heureka Group

Název společnosti	Součástí Skupiny od	Sídlo společnosti	Podíl na základním kapitálu a na hlasovacích právech		Metoda konsolidace	
			k 30.9.2021	k 31.3.2021	k 30.9.2021	k 31.3.2021
Mateřská společnost						
Heureka Group a.s.	1.4.2019	ČR, Karolinská 650/1, Karlín, 186 00 Praha 8				
Dceřiné společnosti						
Online Comparison Shopping Kft. (OCS)	1.4.2019	Maďarsko, Rákóczi út 70-72, 1074 Budapešť	100 %	100 %	Plná	Plná
Ceneje d.o.o.	1.4.2019	Slovinsko, Štukljeva cesta 40, 1000 Ljubljana	100 %	100 %	Plná	Plná
sMind d.o.o.	1.4.2019	Chorvatsko, Ulica grada Vukovara 269D 10000 Zagreb	100 %	100 %	Plná	Plná
Heureka FinCo CZ a.s.	27.9.2019	ČR, Karolinská 650/1, Karlín, 186 00 Praha 8	100 %	100 %	Plná	Plná
Heureka FinCo SK a.s.	13.11.2019	Slovensko, Dunajská 4, 811 08 Bratislava	100 %	100 %	--	--
DATAWEPS s.r.o.	15.3.2021	ČR, Nováčkova 401/53, 614 00 Brno – Husovice	100 %	100 %	Plná	Plná
TrendLucid s.r.o.	15.3.2021	ČR, Nováčkova 401/53, 614 00 Brno – Husovice	100 %	100 %	Plná	Plná

Společnost Heureka FinCo SK a.s. není zahrnutá do konsolidačního celku z důvodu nevýznamnosti a nulové obchodní aktivity.