

## **Zpráva nezávislého auditora**

určená akcionářům a statutárnímu orgánu  
účetní jednotky

### **TollNet a.s.**

o ověření řádné účetní závěrky a výroční zprávy  
k rozvahovému dni 31.12.2016  
za ověřované období od 1.1.2016 do 31.12.2016

**DŮVĚRA ZAVAZUJE**



## OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel auditu
2. Předmět a účel ověření
3. Příjemce zprávy
4. Právní rámec činnosti auditora
5. Auditorská zpráva

## PŘÍLOHY

Výroční zpráva  
Výkaz zisku a ztráty  
Rozvaha  
Přehled o peněžních tocích  
Přehled o změnách vlastního kapitálu  
Příloha k účetní závěrce

### 1. Vykonavatel auditu

Ověření účetní závěrky provedla auditorská společnost **FSG Finaudit, s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s evidenčním číslem KAČR 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:  
odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld  
členové skupiny: Ing. Štěpánka Vítová  
Mgr. Petr Vít

### 2. Předmět a účel ověření

#### 2.1 Účetní jednotka

Předmět ověření: Řádná účetní závěrka a výroční zpráva  
za účetní období: 2016  
provedena ke dni: 31.12.2016  
společnosti: TollNet a.s.  
právní forma: akciová společnost  
sídlo společnosti: Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4  
IČ: 29055059  
zapsaná: Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063

#### 2.2 Předmět činnosti

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

#### 2.3 Den vzniku společnosti

17.3.2010



**2.4 Statutární orgán - představenstvo společnosti**

Ing. Pavel Bednář člen představenstva

**2.5 Základní kapitál**

2.000.000 Kč

**3. Příjemce zprávy**

Statutární orgán společnosti TollNet a.s.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat akcionáře společnosti.

**4. Právní rámec činnosti auditora**

- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 500/2002 Sb. a České účetní standardy pro podnikatele,
- zákon o auditorech a Komoře auditorů ČR, Mezinárodní auditorské standardy a související aplikační doložky Komory auditorů ČR.



## Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **TollNet a.s.**, IČ: 29055059, sídlem Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4 (dále jen "Společnost"), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je návrh, vývoj, dodávky a podpora produktů v oblasti informačních systémů a řešení pro elektronický výběr mýtného a energetiku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za účetní období od 1.1.2016 do 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

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

### Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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





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

### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

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

Naší povinností je informovat 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 vnitřním kontrolním systému.

V Praze dne 15. května 2017



**FSG Finaudit, s.r.o.**  
 třída Svobody 645/2, Olomouc,  
 evidenční číslo společnosti KAČR č. 154  
**Ing. Jakub Šteinfeld**  
 auditor odpovědný za vypracování  
 zprávy jménem společnosti,  
 evidenční číslo KAČR č. 2014



TOLLNET

# Výroční zpráva

---

*společnosti TollNet a.s.*

*za období roku 2016*



# 1 Obsah

1	Obsah.....	2
2	Úvodní slovo člena představenstva.....	3
3	Profil společnosti .....	4
3.1	Základní identifikační údaje .....	4
3.2	Živnostenská oprávnění .....	4
3.3	Údaje o cenných papírech .....	5
3.4	Akcionářská struktura .....	6
3.5	Ovládané společnosti .....	6
3.6	Orgány společnosti.....	6
3.6.1	Představenstvo .....	6
3.6.2	Dozorčí rada.....	6
3.7	Systém managementu kvality.....	6
3.8	Systém řízení bezpečnosti informací .....	6
4	Zpráva o činnosti společnosti .....	7
4.1	Významné události sledovaného období.....	7
4.2	Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.....	7
4.3	Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí .....	8
4.4	Pracovněprávní vztahy .....	8
4.5	Organizační složky společnosti v zahraničí.....	8
4.6	Významné události po rozvahovém dni.....	8
4.7	Předpokládaný vývoj činnosti společnosti .....	8
5	Zpráva o vztazích .....	9
6	Účetní závěrka.....	12
6.1	Výkaz zisku a ztráty .....	12
6.2	Rozvaha.....	13
6.3	Přehled o peněžních tocích.....	15
6.4	Přehled o změnách vlastního kapitálu .....	16
6.5	Příloha účetní závěrky .....	17
7	Prohlášení osoby odpovědné za výroční zprávu.....	29
8	Kontaktní údaje.....	30

## 2 Úvodní slovo člena představenstva

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

Podrobné informace o našem hospodaření a našich projektech naleznete na následujících stránkách. Zpráva obsahuje všechny podstatné informace o aktivitách naší společnosti, stavu jejího majetku a dále o vztazích s naším jediným akcionářem.

Za nejvýznamnější z našich aktivit v uplynulém roce považuji to, že se nám podařilo dokončit nasazení našeho produktu Billien release 7 u klíčového zákazníka. Tím jsme dosáhli významného pokroku v rozšiřování našich obchodních aktivit do segmentu dodavatelů veřejných služeb, ve kterém vidíme zajímavý potenciál pro náš budoucí růst. Vedle toho jsme získali dvě důležité zakázky v oblasti kontroly dodržování mýtné povinnosti, čímž jsme se přiblížili k tomu, aby naše produktové portfolio plně pokrývalo všechny aktivity spojené s elektronickým výběrem mýtného.

Dovolte mi, abych na tomto místě vyslovil uznání a poděkování celému managementu společnosti a všem našim zaměstnancům za jejich píli, snahu, zodpovědnost a nasazení, díky nimž se nám podařilo výborných výsledků dosáhnout.

Ing. Pavel Bednář  
člen představenstva





### 3 Profil společnosti

#### 3.1 Základní identifikační údaje

Obchodní firma společnosti:	TollNet a.s.
Sídlo společnosti:	Holušická 2221/3, Praha 4, 148 00
Datum vzniku:	17. března 2010
Právní forma:	Akciová společnost
Registrace společnosti:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063
IČ:	29055059
DIČ:	CZ29055059

Společnost byla založena podle zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku. Společnost se podřídila zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona.

#### 3.2 Živnostenská oprávnění

Společnost je držitelem následujících živnostenských oprávnění:

##### Živnostenské oprávnění č. 1:

Předmět podnikání:

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

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
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- Projektování elektrických zařízení

Druh živnosti:	Ohlašovací volná
Vznik oprávnění:	15.09.2010
Doba platnosti oprávnění:	na dobu neurčitou



Živnostenské oprávnění č. 2:

Předmět podnikání:

- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Druh živnosti: Ohlašovací řemeslná

Vznik oprávnění: 15.09.2010

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

Živnostenské oprávnění č. 3:

Předmět podnikání:

- Projektová činnost ve výstavbě

Druh živnosti: Ohlašovací vázaná

Vznik oprávnění: 12.07.2016

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

Živnostenské oprávnění č. 4:

Předmět podnikání:

- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Druh živnosti: Ohlašovací vázaná

Vznik oprávnění: 12.07.2016

Doba platnosti oprávnění: na dobu neurčitou

**3.3 Údaje o cenných papírech**

Akcie:

Forma: na jméno

Podoba: akcie v zaknihované podobě

Počet: 10

Jmenovitá hodnota: 200 000,- Kč. na akcii

Základní kapitál celkem: 2 000 000,- Kč



### 3.4 Akcionářská struktura

Po celé období roku 2016 byla jediným akcionářem společnosti společnost KROKOLA, a.s. se sídlem Pobřežní 297/14, Praha 8, 186 00.

### 3.5 Ovládané společnosti

Společnost TollNet a.s. nedisponuje majetkovou účastí v žádné obchodní společnosti.

### 3.6 Orgány společnosti

#### 3.6.1 Představenstvo

Po celé období roku 2016 byla společnost řízena představenstvem, jehož jediným členem byl Ing. Pavel Bednář.

#### 3.6.2 Dozorčí rada

Po celé období roku 2016 pracovala dozorčí rada ve složení: Ing. Jáchym Pešta (předseda dozorčí rady), Ing. Václav Liška (člen dozorčí rady), Ing. Petr Vandas (člen dozorčí rady).

### 3.7 Systém managementu kvality

Od roku 2011 provozuje společnost TollNet a.s. systém managementu kvality podle ČSN EN ISO 9001:2008. Certifikujícím a dozoruujícím orgánem je společnost TÜV SÜD Czech s.r.o. se sídlem Novodvorská 994/138, Praha 4, 142 21.

### 3.8 Systém řízení bezpečnosti informací

Od roku 2016 provozuje společnost TollNet a.s. systém řízení bezpečnosti informací podle ISO/IEC 27001:2013. Certifikujícím a dozoruujícím orgánem je společnost ELBACERT, a.s., Československé armády 264/58, Kremnica, 967 01, Slovenská republika.



## 4 Zpráva o činnosti společnosti

### 4.1 Významné události sledovaného období

V obchodní oblasti jsme zúčastnili několika výběrových řízení. Zmínku si zaslouží zejména tři z nich:

- Výběrové řízení na modernizaci vozidel mobilní kontroly plnění mýtné povinnosti ve Slovenské republice,
- Výběrové řízení na modernizaci a výstavbu kontrolních bran pro kontrolu plnění mýtné povinnosti ve Slovenské republice,
- Výběrové řízení na dodávku komplexního řešení pro zpoplatnění uživatelů pozemních komunikací pro Bulharsko.

Zakázku na modernizaci vozidel mobilní kontroly plnění mýtné povinnosti ve Slovenské republice se nám podařilo získat a v roce 2016 jsme vyvinuli a otestovali prototyp nového vozidla mobilní kontroly a dodali prvních jedenáct kusů vozidel.

Zakázku na modernizaci a výstavbu kontrolních bran pro kontrolu plnění mýtné povinnosti ve Slovenské republice se nám podařilo získat. Dodávky budou probíhat od roku 2017.

Výběrové řízení na dodávku komplexního řešení pro zpoplatnění uživatelů pozemních komunikací pro Bulharsko bylo v průběhu roku 2016 několikrát pozastaveno a v současné době neprobíhá. Další vývoj situace očekáváme v průběhu roku 2017.

V roce 2016 jsme dokončili implementaci informačního systému Billien release 7 ve společnosti SPP - distribúcia, a.s. (v rámci subdodávky) a zahájili poskytování služeb technické podpory pro tento projekt.

Ze zakázek, které probíhaly v roce 2016, je třeba zmínit realizaci integračních projektů pro společnost PAYWELL, a.s., realizaci změnových řízení na informační systémy pro společnost SkyToll, a.s. a pokračující dodávky palubních jednotek Billien OBU 5030 pro společnost SkyToll, a.s.

### 4.2 Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

Rozsáhlejší aktivity v oblasti výzkumu a vývoje jsme v období roku 2016 soustředili do následujících klíčových oblastí – dokončení vývoje informačního systému pro dodavatele veřejných služeb Billien release 7.0 a zahájení vývoje nové generace informačního systému pro dodavatele veřejných služeb Billien release 7.5, vývoj řešení pro stacionární a mobilní kontrolu plnění mýtné povinnosti, vývoj nových modelů palubní jednotky Billien OBU a vývoj inteligentního elektroměru (Smart Meter) Billien SM.





### 4.3 Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Vzhledem k charakteru činnosti společnosti nejsou vyvíjeny žádné mimořádné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí. Likvidace odpadů probíhá v souladu s platnými předpisy České republiky.

### 4.4 Pracovněprávní vztahy

V průběhu období roku 2016 probíhal mírný růst počtu zaměstnanců společnosti náborem vysoce kvalifikovaných vysokoškolsky vzdělaných odborníků v oblasti IT. K 31. 12. 2016 dosáhl počet zaměstnanců společnosti 65.

K zajištění personálního a profesního rozvoje zaměstnanců společnost přispívá vysíláním zaměstnanců na různé vzdělávací akce. Ty je možné rozdělit do tří oblastí – ze zákona povinná školení o bezpečnosti práce, požární ochraně a řízení motorových vozidel při pracovních cestách, odborná školení a kurzy pro zdokonalení jazykových znalostí zaměstnanců. Oblast odborného vzdělávání zaměstnanců vidí naše společnost jako klíčový nástroj pro dosažení našich strategických cílů.

### 4.5 Organizační složky společnosti v zahraničí

Společnost nemá v zahraničí žádné organizační složky.

### 4.6 Významné události po rozvahovém dni

Začátkem prvního čtvrtletí 2017 jsme zahájili přípravy na výstavbu nových kontrolních bran pro kontrolu plnění mýtné povinnosti pro společnost SkyToll, a.s.

### 4.7 Předpokládaný vývoj činnosti společnosti

V obchodní oblasti budeme usilovat o získání nových zakázek v segmentu dodavatelů veřejných služeb. V oblasti elektronického výběru mýtného budeme rozvíjet projekty se stávajícím zákazníkem, společností SkyToll, a.s. ve Slovenské republice, zejména je třeba zmínit zavedení podpory EETS do provozovaného elektronického mýtného systému, a budeme usilovat o to, aby naše produkty a řešení byly nabízeny v mezinárodních výběrových řízeních.

Vývojové aktivity se v roce 2017 budou zaměřovat zejména na:

- Další rozvoj produktu Billien release 7,
- Vývoj nových modelů palubních jednotek Billien OBU,
- Vývoj stacionárních a mobilních řešení pro kontrolu dodržování mýtné povinnosti,
- Vývoj inteligentního elektroměru Billien SM.



## 5 Zpráva o vztazích

Obchodní firma společnosti:	TollNet a.s.
Sídlo společnosti:	Holušická 2221/3, Praha 4, 148 00
Registrace společnosti:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063
IČ:	29055059

Představenstvo společnosti TollNet a.s., v osobě jediného člena představenstva, konstatuje, že jakožto statutární orgán společnosti TollNet a.s. je v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, povinno vypracovat zprávu o vztazích a tímto schvaluje níže uvedenou Zprávu o vztazích společnosti TollNet a.s. za období roku 2016.

### ZPRÁVA O VZTAZÍCH SPOLEČNOSTI TOLLNET A.S. ZA OBDOBÍ ROKU 2016

#### 1. Struktura vztahů mezi osobami

##### 1.1 Ovládaná osoba

Obchodní firma společnosti:	TollNet a.s.
Sídlo společnosti:	Holušická 2221/3, Praha 4, 148 00
Registrace společnosti:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063
IČ:	29055059

##### 1.2 Ovládající osoba

Obchodní firma společnosti:	<b>KROKOLA, a.s.</b>
Sídlo společnosti:	Pobřežní 297/14, Praha 8, 186 00
Registrace společnosti:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16671
IČ:	24768821

##### 1.3 Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Společnost TollNet a.s. požádala ovládající osobu uvedenou výše o zaslání seznamu ostatních jí v účetním období roku 2016 ovládaných osob. Na základě tohoto sdělení a ostatních představenstvu společnosti dostupných informací byla zpracována tato zpráva a následující seznam dalších ovládaných osob:

Obchodní firma společnosti:	<b>Topfun Media a.s.</b>
-----------------------------	--------------------------



Sídlo společnosti:	Bohdalecká 1483, Praha 10 – Michle, 10100
Registrace společnosti:	obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 18610
IČ:	28636589
Obchodní podíl:	100%

## 2 Úloha ovládané osoby

Úlohou společnosti TollNet a.s. je vývoj, dodávky a podpora informačních a technologických řešení pro zpoplatňování uživatelů pozemních komunikací a dodávky veřejných služeb, jako je např. plyn nebo elektřina.

## 3 Způsob a prostředky ovládání

### 3.1 Způsob ovládání

Ovládající osoba uvedená v odst. 1.2 je jediným akcionářem společnosti TollNet a.s. V celém sledovaném období vykonávala ovládající osoba uvedená v odst. 1.2 rozhodující vliv na činnost společnosti TollNet a.s. prostřednictvím jmenování osob do orgánů společnosti a výkonem působnosti valné hromady společnosti představenstvem ovládající osoby v souladu se stanovami společnosti.

### 3.2 Personální propojení

Není personální spojení ani mezi společnostmi TollNet a.s. a ovládající osobou uvedenou v odst. 1.2 ani mezi společnostmi a dalšími osobami ovládanými stejnou ovládající osobou uvedenými v odst. 1.3.

## 4 Přehled jednání

Společnost TollNet a.s. neučinila v účetním období roku 2016 žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby uvedené v odst. 1.2 nebo jí ovládaných osob uvedených v odst. 1.3, týkajících se majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu společnosti TollNet a.s. zjištěného podle poslední účetní závěrky.

Společnost TollNet a.s. v roce 2016 vyplatila ovládající osobě uvedené v odst. 1.2 podíl na zisku (dividendu) v celkové výši 297 milionů Kč.

## 5 Přehled vzájemných smluv

Mezi společnostmi TollNet a.s. a ovládající osobou uvedenou v odst. 1.2 nejsou uzavřeny žádné vzájemné obchodní smlouvy. Mezi společnostmi TollNet a.s. a



osobami ovládanými stejnou ovládající osobou uvedenými v odst. 1.3 nejsou uzavřeny žádné vzájemné obchodní smlouvy.

## 6 Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Společnosti TollNet a.s. nevznikla v průběhu účetního období roku 2016 žádná újma na základě jednání a vztahů popsaných v této zprávě.

## 7 Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů uvedených v této zprávě

### 7.1 Výhody

Ze vztahů popsaných v této zprávě neplynou společnosti TollNet a.s. žádné výhody.

### 7.2 Nevýhody

Ze vztahů popsaných v této zprávě neplynou společnosti TollNet a.s. žádné nevýhody.

### 7.3 Rizika

Společností TollNet a.s. nebyla identifikována žádná rizika vyplývající ze vztahů popsaných v této zprávě.

## 8 Závěr

S ohledem na prověřené právní vztahy mezi společností TollNet a.s., ovládající osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v účetním období roku 2016 je zřejmé, že mezi těmito osobami nebyly v účetním období roku 2016 uzavřeny žádné obchodní smlouvy, učiněna opatření, právní jednání ani poskytnuta jakákoli plnění, která by měla za následek pro společnost újmu nebo jakoukoli výhodu.

Tato zpráva byla zpracována představenstvem společnosti TollNet a.s. a schválena jediným členem představenstva dne 9. ledna 2017.

Ing. Pavel Bednář  
Člen představenstva





## 6 Účetní závěrka

## 6.1 Výkaz zisku a ztráty

Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu ke dni

31.12.2016

jednotky: 1000 Kč

IČO

29055059

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
TollNet, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od místa bydliště

Holušická 2221/3  
Praha 4 Chodov  
14800

Označení a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	Číslo řádku c	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	526 006	794 514
II.	Tržby za prodej zboží	002	116 537	86 603
A.	Výkonová spotřeba	003	321 198	295 647
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	89 113	50 430
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	2 726	5 656
A.3.	Služby	006	229 360	239 562
C.	Aktivace (-)	008	-123 092	
D.	Osobní náklady	009	104 573	80 762
D.1.	Mzdové náklady	010	79 407	60 468
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	25 167	20 294
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	22 342	17 981
D.2.2.	Ostatní náklady	013	2 824	2 313
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	18 191	34 259
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	18 191	34 259
E.1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	18 191	34 259
III.	Ostatní provozní výnosy	020	5 335	517
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	5 335	517
F.	Ostatní provozní náklady	024	475	282
F.3.	Daně a poplatky	027	9	22
F.5.	Jiné provozní náklady	029	466	260
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	326 533	470 683
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	4 665	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	4 665	
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	29 836	19 615
K.	Ostatní finanční náklady	047	14 975	7 965
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	19 525	11 650
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	346 059	482 333
L.	Daň z příjmů	050	57 307	84 105
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	57 307	84 105
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	288 752	398 228
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	288 752	398 228
*	Čistý obrat za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII	056	682 379	901 249

Sestaveno dne: <b>15.05.2017</b>		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <b>Ing. Pavel Bednár</b>
Právní forma účetní jednotky <b>akciová společnost</b>	Předmět podnikání <b>návrh, vývoj, dodávka infor.systemů</b>	Pozn.



## 6.2 Rozvaha

Minimální závazný výčet informací  
podle vyhlášky č. 504/2002 Sb.

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu ke dni  
31.12.2016  
jednotky: 1000 Kč  
IČO  
29055059

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
**TollNet, a.s.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od místa bydliště  
**Holušická 2221/3  
Praha 4 Chodov  
14800**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	001	696 426	101 585	594 840	691 978
B.	Dlouhodobý majetek	003	245 024	101 585	143 438	23 916
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	214 027	82 127	131 901	11 019
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	89 951	82 127	7 824	11 019
B.I.2.1.	Software	007	89 951	82 127	7 824	11 019
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a ne	011	124 077		124 077	
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	124 077		124 077	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	30 996	19 459	11 537	12 897
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	30 996	19 459	11 537	9 366
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				3 531
C.	Oběžná aktiva	037	450 885		450 885	667 712
C.I.	Zásoby	038	35 859		35 859	74 485
C.I.1.	Materiál	039	25 419		25 419	
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	1 759		1 759	
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	6 360		6 360	68 292
C.I.3.2.	Zboží	043	6 360		6 360	68 292
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	2 321		2 321	6 193
C.II.	Pohledávky	046	281 394		281 394	519 539
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	281 394		281 394	519 539
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	241 340		241 340	512 764
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	40 054		40 054	6 774
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	9 609		9 609	5 766
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 426		1 426	96
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	28 087		28 087	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	932		932	913
C.IV.	Peněžní prostředky	071	133 632		133 632	73 688
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	570		570	357
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	133 062		133 062	73 331
D.	Časové rozlišení aktiv	074	517		517	350
D.1.	Náklady příštích období	075	517		517	350

Zpracováno v ekonomickém systému Ježek software DUEL

Rozvaha v plném rozsahu - strana 1 z 2



Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	594 840	691 978
A.	Vlastní kapitál	079	555 584	563 832
A.I.	Základní kapitál	080	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	2 000	2 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	264 832	163 604
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	264 832	163 604
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	288 752	398 228
B. + C.	Cizí zdroje	101	35 102	124 434
C.	Závazky	107	35 102	124 434
C.II.	Krátkodobé závazky	123	35 102	124 434
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		3 944
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	22 335	54 230
C.II.8.	Závazky ostatní	133	12 767	66 260
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	5 218	7 128
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	2 116	3 017
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 223	56 000
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	4 053	
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	157	115
D.	Časové rozlišení pasiv	141	4 154	3 712
D.2.	Výnosy příštích období	143	4 154	3 712

Sestaveno dne: <b>15.05.2017</b>		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <b>Ing. Pavel Bednář</b>
Právní forma účetní jednotky <b>akciová společnost</b>	Předmět podnikání <b>návrh, vývoj, dodávka infor.systemů</b>	Pozn.





## 6.3 Přehled o peněžních tocích

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

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

ke dni 31.12.2016

TollNet a.s.

IC
29055059

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Holušická 2221/3  
Praha 4 Chodov  
148 00

P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	73 688
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	346 059
A. 1	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	<b>13 526</b>
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	18 191
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-4 665
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	<b>Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami</b>	<b>359 585</b>
A. 2	<b>Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	<b>245 816</b>
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	242 037
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-34 848
A. 2 3	Změna stavu zásob	38 627
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>605 400</b>
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	
A. 4	Přijaté úroky	4 665
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-115 409
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>494 656</b>
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-137 712
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-137 712</b>
<b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	
C. 2	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty</b>	<b>-297 000</b>
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	-297 000
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-297 000</b>
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>59 944</b>
R.	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>	<b>133 632</b>

Sestaveno dne:

15. 5. 2017

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

návrh, vývoj, dodávka infor.systémů

Podpisový záznam:

*[Handwritten signature]*





## 6.4 Přehled o změnách vlastního kapitálu

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU SPOLEČNOSTI TollNet a.s. K 31.12.2016

	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Fondy ze zisku / Rezervní fond	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Výsledek hospodaření běžného účetního období	VLASTNÍ KAPITÁL CELKEM
<b>Stav k 31.12.2014</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>106 833</b>	<b>0</b>	<b>163 271</b>	<b>272 104</b>
Rozdělení výsledku hospodaření	0	0	0	56 771	0	-56 771	0
Rozdělení zisku - výplata dividend	0	0	0	0	0	-106 500	-106 500
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	0	398 228	398 228
Zaokrouhlení	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2015</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>163 604</b>	<b>0</b>	<b>398 228</b>	<b>563 832</b>
Rozdělení výsledku hospodaření	0	0	0	101 228	0	-101 228	0
Rozdělení zisku - výplata dividend	0	0	0	0	0	-297 000	-297 000
Výsledek hospodaření za běžné období	0	0	0	0	0	288 752	288 752
Zaokrouhlení	0	0	0	0	0	0	0
<b>Stav k 31.12.2016</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>264 832</b>	<b>0</b>	<b>288 752</b>	<b>555 584</b>

Sestaveno dne:  
15. 05. 2017

Podpis statutárního orgánu:



## 6.5 Příloha účetní závěrky

### Příloha účetní závěrky v plném rozsahu k 31. 12. 2016

sestavena dle prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb.,  
část druhá, hlava IV, § 39

#### § 39 (1) Obecné údaje

##### 1. Identifikace účetní jednotky

Název účetní jednotky:	TollNet a.s.
Sídlo:	Praha 4, Holušická 2221/3, PSČ 148 00
IČ:	29055059
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	<ul style="list-style-type: none"> <li>• výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona</li> <li>• výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení</li> <li>• projektová činnost ve výstavbě</li> <li>• provádění staveb, jejich změn a odstraňování</li> <li>• pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor</li> </ul>
Všeobecné informace:	Společnost TollNet a.s. vznikla 17. března 2010 a je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063.
Okamžik sestavení ÚZ:	15. 05. 2017
Rozvahový den:	31. 12. 2016

Společnost je plátcem DPH s měsíčním zdaňovacím obdobím.

##### 2. Fyzické a právnické osoby s podílem 20 a více procent na základním kapitálu

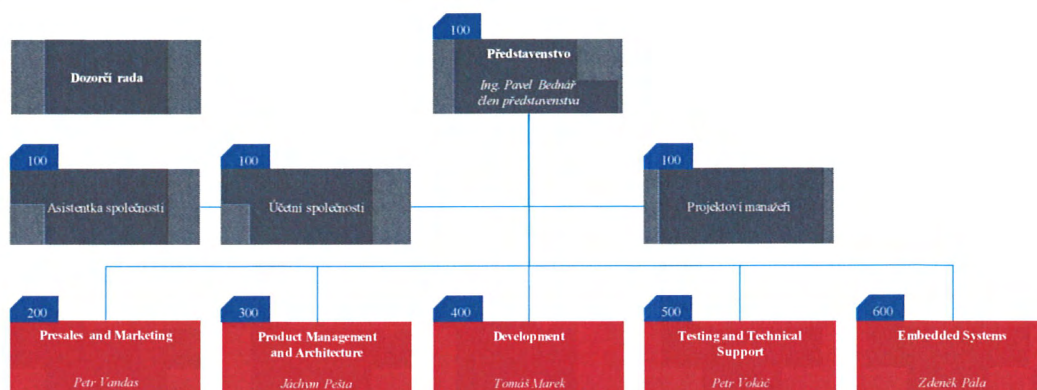
Základní kapitál společnosti činí 2,000.000,- Kč.

Akcionář společnosti s podílem více než 20%:





## 5. Organizační schéma společnosti



### § 39 (2)

#### Údaje o propojených osobách

1. Obchodní firmy a sídla účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka větší než dvacetiprocentní podíl na jejich základním kapitálu

Nejsou.

2. Dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností nebo družstev

Nejsou.

3. Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a povinnosti z nich vyplývající

Nebyly uzavřeny.

### § 39 (3)

#### Údaje o zaměstnancích a orgánech společnosti

K 31. 12. 2016 celkem zaměstnanců na HPP	65 – Česká republika
Počet řídicích pracovníků	7
Ostatní pracovníci	58
Průměrný počet zaměstnanců přepočtených	65
Mzdové náklady vč. OON	79.407 tis





Odměny členům orgánů společnosti	
Náklady na sociální zabezpečení	22.342 tis.
Sociální náklady	2.824 tis.
Náklady celkem	104.573 tis.

### § 39 (4)

#### Údaje o půjčkách, úvěrech a ostatních plněních

1. Výše půjček, úvěrů, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů

Společnost žádné neposkytla.

### § 39 (5)

#### Další informace

1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad a o použitých účetních metodách

Postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 500/2002 Sb., a Českými účetními standardy pro podnikatele.

2. Způsoby oceňování

#### Definice některých pojmů:

- *Pořizovací cena* – cena, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související
- *Reprodukční pořizovací cena* – cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje
- *Vlastní náklady u zásob vytvořených vlastní činností* – přímé náklady – spotřeba materiálu, nepřímých nákladů – výrobní režie, které se vztahují k výrobě, jako rozvrhová základna pro výpočet režii je používána cena přímého materiálu
- *Vlastní náklady u hmotného majetku kromě zásob a nehmotného majetku kromě pohledávek vytvořeného vlastní činností* – přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost a nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě nebo jiné činnosti, vymezené v souladu s účetními metodami



Druh aktiv	Ocenění
Dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	pořizovací cena
Zásoby	pořizovací cena včetně vedlejších nákladů
Výrobky	vlastními náklady
Nedokončená výroba	vlastními náklady
Polotovary vlastní výroby	vlastními náklady
Zboží na skladě a v prodejnách	pořizovací cena

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny:

- Reprodukční pořizovací cena odpovídá kvalifikovanému ocenění příslušného majetku v daném čase

Druhy vedlejších pořizovacích nákladů souvisejících s pořízením zásob:

- Doprava, clo

### 3. Způsoby odpisování

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým hmotným, resp. nehmotným, majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč, resp. 60 000 Kč v jednotlivém případě, a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Majetek s pořizovací hodnotou nižší než 40 000,- Kč, resp. 60 000,- Kč, je účtován do nákladů na účet 501.

Technické zhodnocení, pokud by převýšilo u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu za účetní a zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Odpisování dlouhodobého hmotného majetku

Účetní odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpisy jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31. 12. Daňové odpisy jsou stanoveny dle zákona č.586/92 Sb. O daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů.

Odpisování dlouhodobého nehmotného majetku

Nehmotný dlouhodobý majetek je účetně odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpisy jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31. 12. Odpisy pro účely zák. č. 586/1992 Sb. ZDP se stanoví podle §31 a budou vypočítány na konci účetního období.



4. Informace o odchylkách od metod podle § 7 (5) zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

Nejsou.

5. Způsob stanovení opravných položek s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek

Společnost žádné daňové ani účetní opravné položky netvořila.

6. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost si stanovila pro přepočet cizí měny pevný kurz, kterým se přepočítávají částky v cizí měně po celé účetní období. Zůstatky v cizí měně k 31. 12. 2016 jsou přepočteny kurzem ČNB k tomuto datu.

K 31. 12. 2016 byly zúčtovány kurzové rozdíly do nákladů a výnosů.

7. Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou, popis použitého oceňovacího modelu při ocenění cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou

Společnost nevlastní cenné papíry ani deriváty.

## § 39 (6)

### Doplňující informace k rozvaze (bilance) a výkazu zisku a ztráty

Významné položky nebo skupiny položek z rozvahy (bilance) nebo výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy (bilance) a výkazu zisku a ztráty

#### 1. Přehled, přírůstky a úbytky významných položek aktiv

údaje v tis. Kč	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	35		35	0
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	87158	3453	660	89951
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věci	21078	13714	3796	30996

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3531	0	3531	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	124077	0	124077
<b>Celkem</b>	<b>111802</b>	<b>141244</b>	<b>8022</b>	<b>245024</b>

Oprávkový

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2015	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	35	0	35	0
Dlouhodobý nehmotný majetek - software	76139	6648	660	82127
Dlouhodobý hmotný majetek - soubor mov. věcí	11712	11543	3796	19459
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
<b>Celkem</b>	<b>87886</b>	<b>18191</b>	<b>4491</b>	<b>101586</b>

Zůstatková hodnota

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Zřizovací výdaje	5	0
Dlouhodobý nehmotný majetek - software	11109	7824
Dlouhodobý hmotný majetek - soubor mov. věcí	9366	11537
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3531	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	124077
<b>Celkem</b>	<b>23916</b>	<b>143438</b>

## 2. Přehled o skladových zásobách k 31. 12. 2016

Firma eviduje zásoby materiálu, zboží a nedokončené výroby.

údaje v Kč

Název	Účet	Stav k 31.12.2016	Poznámka
Materiál	112.002	25 419 075	Materiál na výrobu OBU
Zboží	131.001	6 359 690	Vyrobené OBU k prodeji
Nedokončená výroba	121.002	1 758 565	Materiál vydaný do výroby a rozpracované výrobky





### 3. Krátkodobý finanční majetek

údaje v tis. Kč

Název	2015	2016
Peníze	357	570
Účty v bankách	73 331	133 062
Krátkodobé cenné papíry a podíly	0	0
<b>Celkem</b>	<b>73 688</b>	<b>133 632</b>

K 31. 12. 2016 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním.

Dlouhodobý finanční majetek společnost nevlastní.

### 4. Pohledávky

#### Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

údaje v tis. Kč

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 180 dní	181-360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2016	Brutto	146 511	14 923	73 313	6 593	0	0	241 340
	Opr. položky							0
	Netto							0
2015	Brutto	512 764	0				0	512 764
	Opr. položky							0
	Netto	512 764						512 764

### 5. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neeviduje.

### 6. Dlouhodobé úvěry

Společnost nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

### 7. Krátkodobé finanční výpomoci

Společnost neeviduje.



**8. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období**

Společnosti nebyla v minulém roce doměřena daň z příjmu.

**9. Odložená daň**

Společnost neúčtuje o odložené dani.

**§ 39 (7)****Informace týkající se majetku a závazků****1. Vlastní kapitál**

Společnost měla k 31. 12. 2016 celkem 10 ks kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě o jmenovité hodnotě 200 tis. Kč a základní kapitál společnosti tedy činil 2 000 tis. Kč. Akcie jsou převoditelné a všechny jsou plně upsané a splacené.

Bylo rozhodnuto o výplatě dividend ve výši 297.000 tis. Kč.

Změny vlastního kapitálu jsou uvedeny v samostatném výkazu o změnách kapitálu (viz kap. 6.3).

**2. Závazky**Věková struktura závazků z obchodních vztahů

údaje v tis. Kč

Rok	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem po splatnosti	Celkem
		0 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
2016	22 166	169				0	22 335
2015	52 807	9957				9957	54 230
2014	0	0				0	0

**3. Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let**

Společnost neeviduje závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

**4. Závazky nevykázané v rozvaze (bilanci)**

Nejsou známy.



## 5. Závazky vůči státnímu rozpočtu

údaje v tis. Kč		
Druh závazku	2015	2016
Pojistné na soc. zabezpečení a příspěvek na st. politiku zaměstnanosti	1 666	1 153
Veřejné zdravotní pojištění	1 351	963
Daňové nedoplatky:		
- daň z příjmů právnických osob	54 040	0
- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	1 955	1 212
- clo		
- DPH		
- spotřební daň		
- silniční daň	5	10
- daň z nemovitostí		
- daň z převodu nemovitostí		
- ostatní		
<b>CELKEM</b>	<b>59 017</b>	<b>3 338</b>

## 6. Závazky vůči spřízněným osobám

údaje v tis. Kč		
Druh závazku	2015	2016
Závazek z dlouhodobého úvěru	0	0
Závazek z neuhrazených úroků	0	0

## 7. Majetek zatížený zástavním právem (věcným břemenem) s uvedením převedeného nebo poskytnutého zajištění

Společnost nemá takový majetek.

## 8. Přehled významných událostí mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná událost, která by ovlivnila účetní závěrku za rok 2016.

## 9. Významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva (např. soudní spory)

Žádné soudní spory společnost nevede. Společnost nevytvořila rezervu na významné potencionální ztráty.

## 10. Rezervy

Společnost neúčtovala o rezervách.



## 11. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období představují časově rozlišené poskytnuté licence, které se týkají roku 2017.

### § 39 (10)

#### Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

Hlavní tržby společnosti v roce 2016 byly z prodeje palubních jednotek Billien OBU 5030, vozidel mobilní kontroly MEV a služeb technické podpory pro vlastní produkt Billien release 5 a release 7.

Hlavní náklady společnosti v roce 2016 byly spojeny se subdodávkami vývojových prací a samotným vývojem produktu Billien release 7 a následných změnových řízení a výrobou palubních jednotek Billien OBU 5030.

Tržby ze služeb ve výši 526.006 tis. zobrazeny na účtu 602.002 a 602.777 (prodej služeb)

Tržby z prodeje zboží ve výši 116.537 tis. zobrazeny na účtu 604.001 (prodej zboží)

#### Informace o navrhovaném rozdělení zisku

Výplata dividendy dle rozhodnutí valné hromady.

### § 39 (11)

#### Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Společnost vykázala za rok 2016 náklady na odměny statutárnímu auditorovi ve výši: 157.300,-Kč.


#### Poznámky

Přehled o peněžních tocích (cash flow) je zpracován formou samostatného výkazu (viz kap. 6.3).

Přehled o změnách vlastního kapitálu je zpracován ve formě samostatného výkazu (viz kap. 6.4)





<b>Sestaveno dne:</b> 15. 05. 2017	<b>Podpis statutárního orgánu:</b> 
---------------------------------------	--



## 7 Prohlášení osoby odpovědné za výroční zprávu

Prohlašuji, že všechny údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnostem nastalým ve sledovaném období s uvedením rozhodných skutečností nastalých i po jeho uplynutí až do data vydání výroční zprávy. Žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení dosažených hospodářských výsledků a postavení společnosti, nebyly vynechány.

V Praze, dne 15. května 2017

Ing. Pavel Bednár

Člen představenstva



## 8 Kontaktní údaje

Název: TollNet a.s.  
Sídlo: Holušická 2221/3, Praha 4, 148 00, Česká republika  
Telefon/fax: +420 272 650 795  
E-mail: office@tollnet.cz  
web: www.tollnet.cz

