



TOLLNET

ITIS Holding

Výroční zpráva

společnosti TollNet a.s.
za období roku 2023

Obsah

Obsah	3
Úvodní slovo	5
1 Profil společnosti.....	6
1.1 Základní identifikační údaje.....	6
1.2 Živnostenská oprávnění	6
1.3 Údaje o cenných papírech	7
1.4 Akcionářská struktura	8
1.5 Ovládané společnosti	8
1.6 Orgány společnosti	8
1.6.1 Představenstvo	8
1.6.2 Dozorčí rada.....	8
1.7 Systém managementu kvality.....	8
1.8 Systém řízení bezpečnosti informací.....	8
2 Zpráva o činnosti společnosti.....	9
2.1 Významné události sledovaného období	9
2.2 Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje	10
2.3 Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí.....	10
2.4 Pracovněprávní vztahy	10
2.5 Organizační složky společnosti v zahraničí	10
2.6 Významné události po rozvahovém dni.....	11
2.7 Předpokládaný vývoj činnosti společnosti.....	11
2.8 Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů	11
2.9 Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu	12
3 Účetní závěrka	13
3.1 Výkaz zisku a ztráty	13
3.2 Rozvaha	15
3.3 Přehled o peněžních tocích.....	17
3.4 Přehled o změnách vlastního kapitálu	18
3.5 Příloha v účetní závěrce	19
4 Kontaktní údaje	35

Úvodní slovo

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

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

Za nejvýznamnější z našich projektových aktivit v uplynulém roce považuji to, že jsme získali dvě zajímavé a pro naši budoucnost vysoce přínosné zakázky na vývoj a dodávku přenosných zařízení pro kontrolu plnění mýtné povinnosti a kontrolu dálničních známek v Německu a Rakousku. Obě zakázky těží z výsledků našich aktivit v oblasti zpracování obrazu s použitím umělé inteligence (AI).

Rok 2023 byl pro nás rokem spojeným s přímou nebo nepřímou účastí v celé řadě mimořádně významných výběrových řízení. Zde bych chtěl vyzdvihnout zejména výběrová řízení na Slovensku, kde očekáváme zahájení realizace v roce 2024, a Chorvatsku.

Během celého roku 2023 jsme dále v rámci našich projektů v České republice a Slovenské republice implementovali celou řadu významných změnových řízení, zejména v oblasti Evropské služby elektronického mýtného a zavedení zpoplatňování v závislosti na emisích CO₂, a pokračovali v poskytování široké palety provozních a podpůrných služeb.

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
předseda představenstva

1 Profil společnosti

1.1 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
IČO:	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.

1.2 Živnostenská oprávnění

Společnost byla v období roku 2023 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
- Pronájem a půjčování věcí movitých
- Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- Projektování elektrických zařízení
- Výroba, obchod a služby jinde nezařazené

Druh živnosti: <small>ISEP</small>	Ohlašovací volná <small>ISEP</small>
Vznik oprávnění: <small>ISEP</small>	15.09.2010 <small>ISEP</small>
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

1.3 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

1.4 Akcionářská struktura

Po celé období roku 2023 byla jediným akcionářem společnosti společnost ITIS Holding a.s. se sídlem Argentinská 1610/4, Praha 7 – Holešovice, PSČ 170 00.

1.5 Ovládané společnosti

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

1.6 Orgány společnosti

1.6.1 Představenstvo

Po celé období roku 2023 byla společnost řízena představenstvem ve složení: Ing. Pavel Bednář, předseda představenstva, a Ing. Matej Okáli, člen představenstva.

1.6.2 Dozorčí rada

Po celé období roku 2023 pracovala dozorčí rada ve složení: Ing. Jáchym Pešta (předseda dozorčí rady), Ing. Václav Liška (člen dozorčí rady), Ing. Petr Vandas (člen dozorčí rady).

1.7 Systém managementu kvality

Od roku 2011 provozuje společnost TollNet a.s. systém managementu kvality podle ČSN EN ISO 9001:2016. Certifikujícím a dozoruujícím orgánem je společnost CERTICOM s.r.o., se sídlem Gorkého 10, 811 01 Bratislava – městská část Staré Město, Slovenská republika.

1.8 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 CERTICOM s.r.o., se sídlem Gorkého 10, 811 01 Bratislava – městská část Staré Město, Slovenská republika.

2 Zpráva o činnosti společnosti

2.1 Významné události sledovaného období

V prvním pololetí 2023 jsme získali jako poddodavatel společnosti SkyToll, a. s. zakázku na vývoj a dodávku přenosných systémů pro kontrolu dálničních známek (nalepovacích i elektronických) v Rakousku; plnění zakázky bylo zahájeno v červenci 2023 po obdržení závazné objednávky od koncového zákazníka.

V červenci 2023 jsme byli informováni, že společnost SkyToll, a. s. byla vyzvána Národní dálniční společností, a.s., aby poskytovala služby elektronického výběru mýtného ve Slovenské republice i v období roku 2024. V této souvislosti budeme tedy pokračovat v dodávkách a poskytování služeb pro tento projekt.

V srpnu 2023 jsme získali v otevřeném výběrovém řízení zakázku na inovační partnerství při vývoji a dodávce prototypu přenosného systému KonPK na kontrolu plnění mýtné povinnosti v Německu. V rámci inovačního partnerství vyvíjejí podle stejného zadání produkt ještě další dvě společnosti. Na základě výsledků testování prototypů (plánováno na první pololetí 2024) budou vybráni jeden až dva dodavatelé, kteří budou vyzváni k předložení nabídky na sériovou výrobu.

V srpnu 2023 bylo oznámeno, že již byly odstraněny všechny překážky, které bránily Národní dálniční společnosti, a.s. v podepsání smlouvy s vítězem otevřeného výběrového řízení na poskytování mýtných služeb ve Slovenské republice společností CzechToll, s.r.o. Po spuštění projektu bude naše společnost dodavatelem technologie, zejména palubních jednotek, informačního systému a služeb technické podpory. Do konce roku 2023 nebyla podepsána příslušná smlouva.

V prosinci 2023 byl oznámen převod systému pro prodej a evidenci elektronických dálničních známek ve Slovenské republice ze společnosti SkyToll, a. s. na Národní dálniční společnost, a.s. V této souvislosti budeme tedy od roku 2024 pokračovat v dodávkách a poskytování služeb pro tento projekt jako dodavatel Národní dálniční společnosti, a.s.

V roce 2023 jsme jako součást konsorcia se společností SkyToll, a. s. podali nabídku ve výběrovém řízení na dodávku řešení pro zpoplatnění osobní a nákladní dopravy v Chorvatsku; zveřejnění výsledků se očekává v prvním čtvrtletí 2023.

Během celého roku 2023 jsme dále v rámci našich stávajících projektů implementovali celou řadu významných změnových řízení, zejména v oblasti Evropské služby elektronického mýtného a zavedení zpoplatňování v závislosti na emisích CO₂, a pokračovali v poskytování široké palety provozních a podpůrných služeb. V tomto období rovněž úspěšně proběhla certifikace našeho zákazníka ITIS Holding, který je registrovaným poskytovatelem EETS a kterému v rámci komplexních služeb poskytujeme palubní jednotky Billien OBU, v České republice, ve Slovenské republice a v Maďarsku.

V roce 2023 úspěšně pokračovaly dodávky palubních jednotek Billien OBU několika zákazníkům; celkem bylo dodáno více než 65 000 palubních jednotek.

Na podzim roku 2022 byly vyhlášeny výsledky výběrového řízení na dodávku informačního systému pro nově budovaný systém elektronického výběru mýtného v Litevské republice,

kde jsme byli vyhlášeni jako vítěz. Výsledky výběrového řízení však byly napadeny neúspěšným uchazečem. Po celé období roku 2023 probíhala soudní jednání na obranu naší pozice v tomto výběrovém řízení; finální rozhodnutí dosud nebylo vydáno.

2.2 Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

V roce 2023 jsme naše výzkumné a vývojové aktivity zaměřovali na oblasti, kde se nám jeví zřetelný obchodní potenciál. Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje jsme tedy v období roku 2023 soustředili zejména do těchto oblastí:

1. rozvoj podpory Evropské služby elektronického mýtného v rámci Billien 5 pro subjekty pro výběr mýtného i pro poskytovatele EETS,
2. rozvoj modelových řad chytrých kamer Billien TA (pro stacionární nasazení) a Billien TM (pro přenosné a mobilní systémy),
3. rozvoj využití umělé inteligence (AI) pro zpracování obrazu se zaměřením na rozpoznávání registračních značek, dálničních zámků, klasifikaci vozidel a detekci dopravních přestupků.

Náklady vynaložené na výzkum a vývoj v roce 2023 nespĺňovaly kritéria pro kapitalizaci nákladů do nehmotných výsledků vývoje a jsou proto účtovány jako náklad roku 2023.

2.3 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.

2.4 Pracovněprávní vztahy

V průběhu období roku 2023 byl počet zaměstnanců společnosti stabilní; k 31.12.2023 byl počet kmenových zaměstnanců společnosti 108.

K zajištění personálního a profesního rozvoje zaměstnanců společnost přispívá vysláním 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.

2.5 Organizační složky společnosti v zahraničí

Společnost nemá v zahraničí žádné organizační složky.

2.6 Významné události po rozvahovém dni

V únoru 2024 bylo konsorcium společností SkyToll, a. s. a TollNet a.s. vyhlášeno jako vítěz výběrového řízení na dodávku řešení pro zpoplatnění osobní a nákladní dopravy v Chorvatsku. Po zamítnutí námitek neúspěšných uchazečů chorvatskou Státní komisí pro kontrolu zadávání veřejných zakázek v současnosti probíhá lhůta pro případné podání žaloby.

V prvním čtvrtletí 2024 jsme úspěšně předali vyvinutý prototyp přenosného zařízení KonPK k provedení testů zákazníkem. Dokončení testů a vyhodnocení výsledků inovačního partnerství očekáváme ve druhém čtvrtletí 2024.

Tyto události neměly dopad na finanční výsledky roku 2023.

2.7 Předpokládaný vývoj činnosti společnosti

V současnosti zaměřujeme naše aktivity v souladu se strategickými cíli skupiny ITIS Holding zejména na oblast elektronického mýta s důrazem na Evropskou službu elektronického mýtného (EETS), kde v současnosti vidíme zajímavý potenciál k dalšímu růstu.

V oblasti tržeb očekává společnost v roce 2024 tržby na úrovni roku 2023.

V případě získání nových zakázek na Slovensku a v Chorvatsku bude vliv těchto nových zakázek na tržby společnosti až v letech 2025/2026.

2.8 Nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

V průběhu účetního období 2023 nedošlo k nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů.

2.9 Prohlášení osob odpovědných za výroční zprávu

Prohlašujeme, 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 30. dubna 2024



Ing. Pavel Bednář

Předseda představenstva



Ing. Matej Okáli

Člen představenstva

3 Účetní závěrka

3.1 Výkaz zisku a ztráty

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TollNet a.s.

Holušická 2221/3

PSČ 14800, Praha 4

Česká republika

Identifikační číslo

290 55 059

Označ.		řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	984 227	1 209 664
II.	Tržby za prodej zboží	2	198 533	110 360
A.	Výkonová spotřeba	3	640 284	626 254
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	133 556	75 739
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	37 602	91 722
A.3.	Služby	6	469 126	458 793
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	- 18 227	91 154
C.	Aktivace (-)	8		- 40 786
D.	Osobní náklady	9	213 471	200 712
D.1.	Mzdové náklady	10	156 924	151 651
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	56 547	49 061
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	46 920	41 487
D.2.2.	Ostatní náklady	13	9 627	7 574
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	29 836	22 711
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	29 836	27 652
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	29 836	27 652
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	17		- 4 941
III.	Ostatní provozní výnosy	18	7 173	50 537
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	19	10	2
III.3.	Jiné provozní výnosy	20	7 163	50 535
F.	Ostatní provozní náklady	21	991	14 882
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	22	1	
F.3.	Dané a poplatky	23	352	63
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	24	- 1 400	- 5 543
F.5.	Jiné provozní náklady	25	2 038	20 362
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	26	323 578	455 634

TollNet a.s.**Výkaz zisku a ztráty - druhové členění**

za rok končící 31. prosincem 2023

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	27	8 262	10 964
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	28	8 262	10 964
VII.	Ostatní finanční výnosy	29	4 231	3 896
K.	Ostatní finanční náklady	30	13 756	20 126
*	Finanční výsledek hospodaření	31	- 1 263	- 5 266
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	32	322 315	450 368
L.	Daň z příjmů	33	60 983	88 401
L.1.	Daň z příjmů splatná	34	61 780	88 025
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	35	- 797	376
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	36	261 332	361 967
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	37	261 332	361 967
-	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	38	1 202 426	1 385 421

3.2 Rozvaha

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2023
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TollNet a.s.

Holušická 2221/3

PSČ 14800, Praha 4

Česká republika

Identifikační číslo

290 55 059

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	1 274 402	- 544 067	730 335	985 850
B.	Stálá aktiva	2	635 911	- 544 067	91 844	110 370
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	563 246	- 492 263	70 983	84 999
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	4	538 971	- 477 325	61 646	80 547
B.I.2.	Ocenitelná práva	5	24 275	- 14 938	9 337	544
B.I.2.1.	Software	6	24 275	- 14 938	9 337	544
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	7				3 908
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	8				3 908
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	9	72 665	- 51 804	20 861	25 371
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	10	72 665	- 51 804	20 861	25 371
C.	Oběžná aktiva	11	636 643		636 643	673 197
C.I.	Zásoby	12	249 386		249 386	262 565
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	13	40 038		40 038	21 811
C.I.3.	Výrobky a zboží	14	153 617		153 617	151 607
C.I.3.2.	Zboží	15	153 617		153 617	151 607
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	16	55 731		55 731	89 147
C.II.	Pohledávky	17	191 901		191 901	328 688
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	18	191 901		191 901	328 688
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	19	168 812		168 812	320 122
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	20	23 089		23 089	8 566
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	21	18 510		18 510	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	22	1 429		1 429	7 019
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	23	2 056		2 056	450
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	24	1 094		1 094	1 097
C.IV.	Peněžní prostředky	25	195 356		195 356	281 944
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	26	195		195	252
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	27	195 161		195 161	281 692
D.	Časové rozlišení aktív	28	1 848		1 848	2 283
D.1.	Náklady příštích období	29	1 848		1 848	2 283

TollNet a.s.

Rozvaha
k 31. prosinci 2023

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	30	730 335	985 850
A.	Vlastní kapitál	31	631 143	819 921
A.I.	Základní kapitál	32	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	33	2 000	2 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	34	367 811	455 954
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	35	367 811	455 954
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	36	261 332	361 967
B. + C.	Cizí zdroje	37	83 505	144 442
B.	Rezervy	38	9 243	39 994
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	39		29 351
B.4.	Ostatní rezervy	40	9 243	10 643
C.	Závazky	41	74 262	104 448
C.I.	Dlouhodobé závazky	42	1 008	1 805
C.I.8.	Odložený daňový závazek	43	1 008	1 805
C.II.	Krátkodobé závazky	44	73 254	102 643
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	45	95	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	46	52 407	83 284
C.II.8.	Závazky ostatní	47	20 752	19 359
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	48	8 695	7 287
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	49	3 924	3 232
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	50	1 909	3 996
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	51	5 938	4 603
C.II.8.7.	Jiné závazky	52	286	241
D.	Časové rozlišení pasiv	53	15 687	21 487
D.1.	Výdaje příštích období	54	15 277	15 469
D.2.	Výnosy příštích období	55	410	6 018

3.3 Přehled o peněžních tocích

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

TollNet a.s.

Holušická 2221/3

PSČ 14800, Praha 4

Česká republika

Identifikační číslo

290 55 059

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	281 944	255 251
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z provozní činnosti před zdaněním	323 578	455 634
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	28 427	17 166
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	29 836	27 652
A.1.2. Změna stavu:	- 1 400	- 10 484
A.1.2.2. rezerv a opravných položek v provozní oblasti	- 1 400	- 10 484
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 9	- 2
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	352 005	472 800
A.2. Změna políbehy pracovního kapitálu	133 722	- 22 291
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních dohadných účtů a časového rozlišení	155 732	- 147 555
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních dohadných účtů a časového rozlišení	- 35 189	43 619
A.2.3. Změna stavu zásob	13 179	81 645
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	485 727	450 509
A.4. Přijaté úroky	8 262	10 964
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 109 641	- 69 395
A.6. Ostatní finanční příjmy a výdaje	- 9 525	- 16 230
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	374 823	375 848
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 11 311	- 49 157
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 4 466	- 2 253
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 6 845	- 46 904
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	10	2
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	10	2
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 11 301	- 49 155
Peněžní toky z finančních činností		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 450 110	- 300 000
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 450 110	- 300 000
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 450 110	- 300 000
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 86 588	26 693
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	195 356	281 944

3.4 Přehled o změnách vlastního kapitálu

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

	Obchodní firma a sídlo			
	TollNet a.s.			
Identifikační číslo	Holušická 2221/3			
	PSC 14800, Praha 4			
	Česká republika			
	Nerozdělený zisk nebo			
	Základní kapitál	neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2023	2 000	455 954	361 967	819 921
Podíly na zisku	--	-88 143	-361 967	-450 110
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	261 332	261 332
Zůstatek k 31.12.2023	2 000	367 811	261 332	631 143
	Nerozdělený zisk nebo			
	Základní kapitál	neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2022	2 000	453 915	302 039	757 954
Převod výsledku hospodaření	--	302 039	-302 039	--
Podíly na zisku	--	-300 000	--	-300 000
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	361 967	361 967
Zůstatek k 31.12.2022	2 000	455 954	361 967	819 921

3.5 Příloha v účetní závěrce

Příloha v účetní závěrce v plném rozsahu k 31.12.2023

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

Obecné údaje

1. Identifikace účetní jednotky

Název účetní jednotky:	TollNet a.s.
Sídlo:	Praha 4, Holušická 2221/3, PSČ 148 00
IČO:	29055059
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, v následujících oborech činnosti: <ol style="list-style-type: none">1. Zprostředkování obchodu a služeb2. Velkoobchod a maloobchod3. Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály4. Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků5. Projektování elektrických zařízení6. Pronájem a půjčování věcí movitých
	Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
	Projektová činnost ve výstavbě
	Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
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:	30.04.2024
Rozvahový den:	31.12.2023

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 2 000 000,00 Kč.

Akcionář společnosti s podílem více než 20 %:

Jediný akcionář:

ITIS Holding a.s., se sídlem Argentinská 1610/4, Praha 7, PSČ 170 00

3. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

V roce 2023 nebyly do zápisu v obchodním rejstříku prováděny žádné změny.

4. Složení orgánů společnosti k rozvahovému dni

Statutární orgán – Představenstvo

Ing. Pavel Bednář předseda představenstva

Ing. Matej Okáli člen představenstva

Za společnost jedná vůči třetím osobám, před soudy a před jinými orgány ve všech záležitostech týkajících se společnosti představenstvo, a to oba členové představenstva společně.

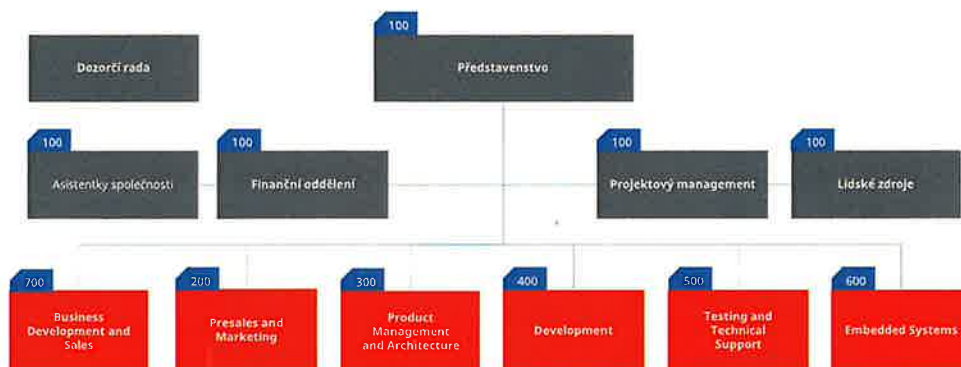
Dozorčí rada

Ing. Jáchym Pešta předseda dozorčí rady

Ing. Petr Vandas člen dozorčí rady

Ing. Václav Liška člen dozorčí rady

5. Organizační schéma společnosti



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.

4. Konsolidované účetní závěrky

Konsolidovanou účetní závěrku nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje společnost ITIS Holding a.s., IČO: 07961774, se sídlem Argentinská 1610/4, Holešovice, 170 00 Praha 7. Tuto konsolidovanou účetní závěrku je možné získat v sídle konsolidující společnosti.

Údaje o zaměstnancích a orgánech společnosti

K 31.12.2023 celkem zaměstnanců na HPP	108 – Česká republika
Počet řídicích pracovníků	8
Ostatní pracovníci	100
Průměrný evidenční stav zaměstnanců (přepočtený)	100,346
Průměrný fyzický stav zaměstnanců (přepočtený)	101,769
Mzdové náklady vč. OON	149 133 tis.
Odměny členům orgánů společnosti	7 791 tis.
Náklady na sociální zabezpečení	46 920 tis.
Sociální náklady	9 627 tis.
Osobní náklady celkem	213 471

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.

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2023 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

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, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 500/2002 Sb., a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

2. Způsoby oceňování

Definice některých pojmů:

1. *Pořizovací cena* – cena, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související
2. *Reprodukční pořizovací cena* – cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje
3. *Vlastní náklady u zásob vytvořených vlastní činností* – přímé náklady (spotřeba materiálu, přímé mzdy) + nepřímé náklady (firemní režie), jako rozvrhová základna pro výpočet režii jsou používány odpracované hodiny
4. *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 (materiál)	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

Úbytek zboží je oceňován metodou FIFO, kdy první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije i jako první cena pro ocenění úbytku zásob.

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 a 518.

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 prováděny měsíčně. 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 prováděny měsíčně.

Majetek	Doba odpisování
Automobily	5/7 let
Fixtury pro testování	5 let
Formy	5 let
IT vybavení – NTB, počítače	3 roky
Klimatizační jednotka	10 let
Vybavení pro vývoj a testování	3-7 let
Servery, disková pole	5 let
Software	3 roky
Software - §32a) software a výzkum	5 let
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	3/5 let
Technické zhodnocení Praha/Benešov	30 let
Vývoj konstrukce OBU	5 let

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé.“

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 stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

6. Způsob uplatnění 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 31.12.2023 jsou přepočteny kurzem ČNB k tomuto datu.

K 31.12.2023 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.

8. Náklady na výzkum a vývoj

Náklady na výzkum jsou vynaloženy za účelem získání zcela nových technických znalostí, které mohou vést k budoucímu zlepšení výrobků nebo celých procesů, pro něž však není dosud stanoveno jejich ekonomické využití. Tyto náklady jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty v období, ve kterém byly vynaloženy.

Náklady vynaložené na vývoj představují transformaci nových technických znalostí či metod na nové nebo podstatně kvalitnější výrobky a výrobní procesy. Tyto náklady jsou účtovány do nehmotných výsledků vývoje a zařazeny do užívání v okamžiku, kdy byly stanoveny podmínky technického a ekonomického uplatnění nového výrobku nebo procesu a společnost se rozhodla využít výsledky vývoje. Náklady na vývoj, které nesplňují výše uvedené podmínky, jsou účtovány jako náklad období, ve kterém byly vynaloženy.

9. Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu odložené daně.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

10. Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

11. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Doplňující informace k rozvaze (balance) a výkazu zisku a ztráty

Významné položky nebo skupiny položek z rozvahy (balance) 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 (balance) a výkazu zisku a ztráty.

1. Přehled, přírůstky a úbytky významných položek aktiv

Brutto hodnota

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2023
Zřizovací výdaje	0				0
Nehmotné výsledky vývoje	538 971				538 971
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	13 522	6 845		3 908	24 275
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	3 908			-3 908	0
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věcí	68 298	4 466	99		72 665
Celkem	624 699	11 311	99		635 911

U položky Dlouhodobý nehmotný majetek – software došlo k přírůstku ve výši 10 626 tis. Kč, kdy společnost zajistila implementaci programového vybavení Microsoft Dynamics 365 Business Central pro řízení podnikových procesů (ERP), které bude formou služby poskytováno jako součást komplexní služby společnosti ITIS Holding a.s. od zahájení komerčního poskytování služeb EETS společností ITIS Holding a.s. v roce 2024. Zbývající hodnotu 127 tis. Kč tvoří pořízení licencí.

Oprávky

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2022	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2023
Zřizovací výdaje	0				0
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	12 978	1 960			14 938
Nehmotné výsledky vývoje	458 424	18 901			477 325
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor movitých věcí	42 927	8 975	98		51 804
Celkem	514 329	29 836	98		544 067

Netta hodnota

údaje v tis. Kč

	Stav k 31.12.2022	Stav k 31.12.2023
Zřizovací výdaje	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek – software	544	9 337
Nehmotné výsledky vývoje	80 547	61 646
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	3 908	0
Dlouhodobý hmotný majetek – soubor mov. věcí	25 371	20 861
Celkem	110 370	91 844

2. Přehled o skladových zásobách k 31.12.2023

Firma eviduje zásoby zboží a nedokončené výroby.

údaje v tis. Kč

Název	2022	2023
Zboží	151 607	153 617
Poskytnuté zálohy na zboží	89 147	55 731
Nedokončená výroba – projekty	21 811	40 038
Celkem	262 565	249 386

3. Krátkodobý finanční majetek

údaje v tis. Kč

Název	2022	2023
Peníze	252	195
Účty v bankách	281 692	195 161
Krátkodobé cenné papíry a podíly	0	0
Celkem	281 944	195 356

Společnost má k dispozici úvěrový rámec ve výši 420 tis. EUR. Tento úvěrový rámec nebyl k 31.12.2023 ani k 31.12.2022 čerpán.

K 31.12.2023 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním.

Dlouhodobý finanční majetek společnost nevlastní.

4. PohledávkyČlenění pohledávek z obchodních vztahů

údaje v tis. Kč

Název	2022	2023
Krátkodobé pohledávky	320 122	168 812
Dlouhodobé pohledávky	0	0
Celkem	320 122	168 812

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		
2023	Brutto	166 848	1	1 963	0	0	1 964	168 812
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	166 848	1	1 963	0	0	1 964	168 812
2022	Brutto	318 167	40	1 915	0	0	1 955	320 122
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0
	Netto	318 167	40	1 915	0	0	1 955	320 122

5. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neeviduje.

6. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu. Účetní hodnota odložené daňové pohledávky je k datu účetní závěrky posuzována a snížena v rozsahu, v jakém již není pravděpodobné, že bude k dispozici dostatečný zdanitelný zisk, proti němuž by bylo možno tuto pohledávku nebo její část uplatnit. Odložená daň je zaúčtována do výsledovky s výjimkou případů, kdy se vztahuje k položkám účtovaným přímo do vlastního kapitálu a kdy je také související odložená daň zahrnuta do vlastního kapitálu. Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítány a v rozvaze vykázány v celkové netto hodnotě.

údaje v tis. Kč

Název	2022	2023
Odložený daň. závazek (rozdíl účetních a daňových odpisů)	3 827	2 949
Odložená daň. Pohledávka (rezerva na obnovu MEV)	953	1 053
Odložená daň. pohledávka (rezerva na dovolenou)	1 069	888
Rozdíl (pohledávka – závazek)	- 1 805	- 1 008

Informace týkající se majetku a závazků**1. Vlastní kapitál**

Společnost měla k 31.12.2023 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.

Změny vlastního kapitálu jsou uvedeny v samostatném výkazu o změnách kapitálu.

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		
2023	52 181	226	0	0	0	226	52 407
2022	83 284	0	0	0	0	0	83 284

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)

Společnost uzavřela nájemní smlouvy na prostory sloužící podnikání na dobu určitou, které jejichž platnost uplyne v rozmezí let 2026 až 2029; předpokládaná suma nájemného za rok 2024 z těchto smluv činí 8 646 tis. Kč bez DPH.

Společnost dále uzavřela nájemní smlouvy na prostory sloužící podnikání na dobu neurčitou; předpokládaná suma nájemného za rok 2024 z těchto smluv činí 950 tis. Kč bez DPH.

5. Závazky vůči státnímu rozpočtu

údaje v tis. Kč

Druh závazku	2022	2023
Pojistné na soc. zabezpečení a příspěvek na st. politiku zaměstnanosti	2 020	2 480
Veřejné zdravotní pojištění	1 212	1 444
Daňové závazky:		
- daň z příjmů právnických osob	29 351	0
- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	1 017	1 243
- clo	0	0
- DPH	2 694	666
- spotřební daň	0	0
- silniční daň	0	0
- daň z nemovitostí	0	0
- daň z převodu nemovitostí	0	0
- ostatní	285	0
CELKEM	36 579	5 833

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

Společnost nemá takový majetek.

7. Přehled významných událostí roku 2023

Z událostí souvisejících s dopady dosud známých sankčních opatření vůči Ruské federaci a rizika poškození investic na Ukrajině a v dalších dotčených zemích zavedenými v návaznosti na zahájení invaze ruských ozbrojených sil na Ukrajinu dne 24.02.2022 nevyplývají pro společnost žádné nejistoty, které by zásadním způsobem zpochybňovaly schopnost společnosti pokračovat ve své činnosti.

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

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

9. Náklady na výzkum a vývoj

V daném roce společnost vynaložila náklady na výzkum a vývoj v hodnotě 65 474 tis. Kč (2022 – 62 015 tis. Kč), které byly přímo zaúčtovány do nákladů.

10. Rezervy

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát – daňové pohledávky.

Rezerva na daň z příjmů ve výši 61 780 tis. je ponížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 80 290 tis. Kč a výsledná pohledávka ve výši 18 510 tis. Kč je vykázán v položce Stát – daňové pohledávky. V roce 2022 byl výsledný závazek ve výši 29 351 tis. Kč vykázán v položce Rezerva na daň z příjmů.

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů, vč. nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na opravy vozidel MEV je tvořena na základě analýzy nákladů historicky vynaložených nákladů a cenové nabídky dodavatele.

Společnost vykázala rezervy na daň z příjmů, nevyčerpanou dovolenou a na obnovu MEV vývoje ve výši:

údaje v tis. Kč		
Název	2022	2023
Rezerva na daň z příjmů	29 351	0
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	5 628	4 228
Rezerva na obnovu MEV	5 015	5 015
Rezerva na náklady výzkumu a vývoje	0	0
Celkem	39 994	9 243

11. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období představují časově rozlišené poskytnuté licence a služby datové komunikace.

údaje v tis. Kč		
Název	2022	2023
SkyToll, a.s.	4 611	407
PaySystem s.r.o.	1	3
Přepřepřování OBU jednotek	1 406	0
Celkem	6 018	410

12. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

Hlavní tržby společnosti v roce 2023 byly ze služeb pro projekt SEM v České republice, prodeje palubních jednotek Billien OBU 5051 do Slovenské republiky, projektů modernizace kontrolních stanic (RSE) ve Slovenské republice, dodávek a služeb pro projekt elektronické dálniční známky ve Slovinsku a poskytování služeb technické podpory pro vlastní produkty Billien 5 a 7.

Rozdělení tržeb bylo v roce 2023 a 2022 následující:

údaje v tis. Kč		
Název	2022	2023
Tržby v tuzemsku	397 516	465 469
Tržby v zahraničí	922 508	717 291

Hlavní náklady společnosti v roce 2023 byly spojeny s pokračujícími dodávkami a službami pro projekt elektronické dálniční známky ve Slovinsku, výrobou palubních jednotek Billien OBU 5050 a Billien OBU 5051, výstavbou nových kontrolních stanic pro projekt SEM v České republice a dodávkou technologie pro modernizaci kontrolních stanic (RSE) ve Slovenské republice.

Tržby z výrobků a služeb představují 984 227 tis. Kč (2022 – 1 209 664 tis. Kč) a tržby z prodeje zboží představují 198 533 tis. Kč (2022 – 110 360 tis. Kč).

13. Dotace a investiční pobídky

Společnost nečerpá žádné dotace.

14. Informace o navrhovaném rozdělení zisku

Vedení společnosti předpokládá výplatu dividendy dle rozhodnutí valné hromady.

15. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta.

16. Informace o spřízněných stranách

Společnost je součástí skupiny ITIS Holding a.s., sídlem Argentinská 1610/4, Praha 7, a proto společnost vykazuje transakce se společnostmi ve skupině ITIS Holding a.s. za celé období roku 2023.

a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů popsanych v kapitole „Doplňující informace k rozvaze (bilance) a výkazu zisku a ztráty“ jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky k 31.12. (údaje v tis. Kč.)		Závazky k 31.12. (údaje v tis. Kč.)	
	2023	2022	2023	2022
Art Office Gallery a.s.	--	--	--	20
CzechToll s.r.o.	89 023	87 066	--	--
ITIS Holding a.s.	252	40	--	--
O2 Czech Republic a.s.	--	--	7 239	6 431
PaySystem, s.r.o.	6	15	--	--
PPF a.s.	--	--	--	--
PPF banka a.s.	--	--	--	--
SkyToll, a.s.	67 831	221 192	650	638
Celkem	157 112	308 313	7 889	7 089

b) Transakce se spřízněnými stranami

	Tržby za zboží za rok (údaje v tis. Kč.)		Nákupy zboží za rok (údaje v tis. Kč.)	
	2023	2022	2023	2022
Art Office Gallery a.s.	--	--	--	--
CzechToll s.r.o.	41 863	40 475	--	--
ITIS Holding a.s.	--	--	--	--
O2 Czech Republic a.s.	--	--	18	--
PaySystem, s.r.o.	--	--	--	--
PPF a.s.	--	--	--	--
PPF banka a.s.	--	--	--	--
SkyToll, a.s.	156 255	33 977	--	--

	Tržby za zboží za rok (údaje v tis. Kč.)		Nákupy zboží za rok (údaje v tis. Kč.)	
	2023	2022	2023	2022
Celkem	198 118,	74 452	18	--

	Tržby za služby za rok (údaje v tis. Kč.)		Náklady na služby za rok (údaje v tis. Kč.)	
	2023	2022	2023	2022
Art Office Gallery a.s.	--	--	5 370	2 623
CzechToll s.r.o.	421 911	160 098	-455	-179
ITIS Holding a.s.	--	--	2 612	70
O2 Czech Republic a.s.	--	--	83 025	32 653
PaySystem, s.r.o.	72	32	--	--
PPF a.s.	--	--	16	14
PPF banka a.s.	--	--	2	--
SkyToll, a.s.	442 415	399 040	4 761	1 942
Celkem	864 398	559 170	95 331	37 123

Společnost nakupuje materiál, využívá služeb, prodává výrobky a zboží spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku.

Poznámky:

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

Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:


	Zůstatek k 31.12.2023 (údaje v tis. Kč.)	Zůstatek k 31.12.2022 (údaje v tis. Kč.)
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	195 356	281 944

Přehled o změnách vlastního kapitálu je zpracován ve formě samostatného výkazu.

17. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2023.

V Praze, dne 30. dubna 2024



Ing. Pavel Bednář

Předseda představenstva



Ing. Matej Okáli

Člen představenstva

4 Kontaktní údaje

Název: TollNet a.s.
Sídlo: Holušická 2221/3, Praha 4, 148 00, Česká republika
Telefon: +420 272 656 178
Fax: +420 272 650 795
E-mail: office@tollnet.cz
web: www.tollnet.cz



TOLLNET

ITIS Holding

Zpráva o vztazích

společnosti TollNet a.s.

za období roku 2023

IDENTIFIKACE OSOBY VYDÁVAJÍCÍ ZPRÁVU O VZTAZÍCH

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

Představenstvo společnosti TollNet a.s. (dále v dokumentu jen jako „**Společnost**“) konstatuje, že jakožto statutární orgán Společnosti je v souladu s § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů, povinno vypracovat zprávu o vztazích a tímto vydává níže uvedenou Zprávu o vztazích společnosti TollNet a.s. za období roku 2023.

**ZPRÁVA O VZTAZÍCH SPOLEČNOSTI TOLLNET A.S.
ZA OBDOBÍ ROKU 2023****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
IČO: 29055059

1.2 Ovládající osoba

Obchodní firma společnosti: **ITIS Holding a.s.**
Sídlo společnosti: Argentinská 1610/4, Praha 7, 170 00
Registrace společnosti: obchodní rejstřík vedený Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 24258
IČO: 07961774

1.3 Osoby ovládané stejnou ovládající osobou

Představenstvo Společnosti požádalo ovládající osobu o zaslání seznamu ostatních jí ovládaných osob v období roku 2023.

Na základě tohoto sdělení, v němž představenstvo Společnosti dle svého vědomí neshledalo žádnou neúplnost, a ostatních představenstvu Společnosti dostupných

informací představenstvo Společnosti konstatuje, že ovládající osoba ke konci období roku 2023 ovládala tyto další právnické osoby:

1. CzechToll s.r.o., se sídlem Argentinská 1610/4, Holešovice, 170 00 Praha 7, IČO 06315160,
2. IBERTAX, a.s., se sídlem Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika, IČO 36717061,
3. SkyToll, a. s., se sídlem Lamačská cesta 3/B, Bratislava 841 04, Slovenská republika, IČO 44 500 734,
4. PaySystem, s.r.o., Lamačská cesta 3/B, Bratislava 841 04, Slovenská republika, IČO 47 858 192,
5. ITIS Germany GmbH, Leopoldstraße 244, 808 07 München, SRN.

Ovládající osoba představenstvu Společnosti dále sdělila, že není ovládána žádnou další osobou ve smyslu zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů. Představenstvo Společnosti dle svého vědomí v tomto sdělení neshledalo žádnou neúplnost.

2 Úloha ovládané osoby

Úlohou Společnosti je vývoj, dodávky a podpora informačních a technologických řešení pro zpoplatňování uživatelů pozemních komunikací a dodávky veřejných služeb, jako jsou například plyn nebo elektřina.

3 Způsob a prostředky ovládání

3.1 Způsob ovládání

Ovládající osoba byla po celé období roku 2023 jediným akcionářem Společnosti. V posuzovaném období vykonávala ovládající osoba rozhodující vliv na činnost Společnosti prostřednictvím jmenování osob do orgánů společnosti a výkonem působnosti valné hromady Společnosti představenstvem ovládající osoby v souladu se stanovami Společnosti. Neexistovaly žádné speciální smlouvy mezi Společností a ovládající osobou, ve vztahu ke způsobům a prostředkům ovládání Společnosti.

3.2 Personální propojení

Ing. Matej Okáli, jeden z konečných vlastníků Společnosti a člen představenstva Společnosti, je členem představenstva ovládající osoby a vystupuje i v orgánech dalších ovládaných osob uvedených v odst. 1.3 výše.

4 Přehled jednání

Společnost neučinila v účetním období roku 2023 žádná jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob (§ 82 odst. 2 písm. d) zákona

č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů), při nichž by došlo k nakládání s majetkem, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle účetní závěrky za účetní období bezprostředně předcházející účetnímu období, za něž se zpracovává tato zpráva o vztazích.

Společnost v roce 2023 vyplatila ovládající osobě podíl na zisku za předcházející účetní období v celkové výši 19 000 000,00 EUR, a to ve dvou splátkách.

5 Přehled vzájemných smluv

5.1 Smlouvy s ovládající osobou

Mezi Společností a ovládající osobou jsou uzavřeny tyto vzájemné obchodní smlouvy, ze kterých bylo v období roku 2023 plněno:

1. Smlouva o poskytování služeb ze dne 30. června 2020 (ev. č. 06-0420-20)
2. Smlouva o podnájmu prostoru sloužícího podnikání ze dne 01. dubna 2023 (ev. č. 04-0249-23)
3. Smlouva o poskytování služeb ze dne 30. března 2023 (ev. č. 05-0177-23)

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že smlouvy uvedené v této kapitole byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku a stejně tak, byla veškerá poskytnutá a přijatá plnění na základě těchto smluv poskytnuta za podmínek obvyklých v obchodním styku a z těchto jednání a smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

5.2 Smlouvy s osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou jsou uzavřeny tyto vzájemné obchodní smlouvy, ze kterých bylo v období roku 2023 plněno:

1. Se společností CzechToll s.r.o.
 - a. Smlouva o dodávkách a poskytování služeb ze dne 01. října 2018 (ev. č. 10-0215-18)
2. Se společností SkyToll, a. s.
 - a. Zmluva o revízi a inovácii Centrálného informačného systému ze dne 27. prosince 2012 (ev. č. 11-0158-18)
 - b. Zmluva o Dodávke Systému tretej generácie vykonávajúceho zber dát z palubných jednotiek ze dne 18. prosince 2013 (ev. č. 11-0166-18)
 - c. Zmluva o dodávke Systému pre výber a evidenciu úhrad elektronických Diaľničných známok a vybraných podporných systémov ze dne 04. června 2015 (ev. č. 11-0165-18)
 - d. Smlouva o dodávkách a poskytování služeb ze dne 03. června 2021 (ev. č. 05-0344-21)

- e. Smlouva o poskytování služeb ze dne 30. června 2022 (ev. č. 02-0278-21)
 - f. Smlouva o poskytování služeb technické podpory ze dne 01. prosince 2021 (ev. č. 02-0211-21)
 - g. Smlouva o poskytování služeb technické podpory ze dne 14. srpna 2019 (ev. č. 05-0260-19)
 - h. Smlouva o poskytování služeb technické podpory a servisních služeb ze dne 01. května 2017 (ev. č. 01-0156-18)
 - i. Zmluva o poskytování služeb technické podpory ze dne 01. ledna 2017 (ev. č. 11-0155-18)
 - j. Smlouva o dodávkách a poskytování služeb ze dne 26. 09. 2023 (ev. č. 09-0501-23)
3. Se společností PaySystem s.r.o.
- a. Smlouva o dodávkách a poskytování služeb ze dne 31. srpna 2021 (ev. č. 08-0362-21)

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že smlouvy uvedené v této kapitole byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku a stejně tak, byla veškerá poskytnutá a přijatá plnění na základě těchto smluv poskytnuta za podmínek obvyklých v obchodním styku a z těchto jednání a smluv nevznikla Společnosti žádná újma.

6 Posouzení újmy a jejího vyrovnání

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že v účetním období roku 2023 ze strany vlivné osoby či ovládající osoby nedošlo k jednání, které by rozhodujícím a významným způsobem ovlivnilo chování Společnosti k její újmě. Společnost prohlašuje, že jí nevznikla žádná újma, a tedy není nutné posuzovat vyrovnání újmy podle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů.

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

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že na základě důkladného zhodnocení úlohy Společnosti vůči ovládající osobě a osobám ovládaným stejnou ovládající osobou, konstatuje, že Společnosti neplynuly žádné zvláštní výhody a/nebo nevýhody plynoucí ze vztahů mezi Společností a jí ovládající osobou a/nebo osobami ovládanými stejnou ovládající osobou.

Pro Společnost její úloha vůči ovládající osobě a osobám ovládaným stejnou ovládající osobou nepředstavovala žádné riziko a není tedy třeba uvádět, zda, jakým způsobem a v jakém období byla či bude vyrovnána újma dle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, ve znění pozdějších předpisů.

8 Závěr

S ohledem na prověřené právní vztahy mezi Společností a ovládající osobou po rozhodném dni až do konce účetního období roku 2023 je zřejmé, že v posuzovaném období ze vztahů, vzájemných smluv, učiněných opatření, právních jednání ani poskytnutých plnění nevyplynula pro Společnost jakákoli újma nebo zvláštní výhoda.

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že tuto zprávu o vztazích sestavilo s vynaložením péče řádného hospodáře a údaje v této zprávě o vztazích uvedené jsou správné a úplné.

Tato zpráva o vztazích byla schválena představenstvem Společnosti dne 28. března 2024.



Ing. Pavel Bednář
Předseda představenstva



Ing. Matej Okáli
Člen představenstva



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora

pro akcionáře společnosti TollNet a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti TollNet a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2023, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2023 a přílohy v účetní závěrce, včetně významných (materiálních) informací o použitých účetních metodách. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2023 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2023 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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

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 statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem 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 auditu 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 způsobilé 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 obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

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

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

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 vznikat 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních metod, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. 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 v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- 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 osoby pověřené správou a řízením 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.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Martin Kocík je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti TollNet a.s. k 31. prosinci 2023, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze dne 30. dubna 2024

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71

Ing. Martin Kocík
Partner
Evidenční číslo 2335