



Obsah

Úvodní slovo	4
Profil společnosti CzechToll	5
Základní informace o společnosti	7
Profil společnosti	8
Certifikáty společnosti	11
Organizační struktura společnosti	12
Zaměstnanecká struktura společnosti	14
Systém elektronického mýtného	15
Základní principy fungování systému elektronického mýtného	17
Čtvrtý rok provozu SEM	18
Plnění sledovaných parametrů kvality a úrovně systému elektronického mýtného	20
Základní provozní údaje systému elektronického mýtného	21
Finanční část	23
Zpráva auditora k účetní závěrce	25
Rozvaha	29
Výkaz zisku a ztráty	31
Přehled o peněžních tocích	33
Přehled o změnách vlastního kapitálu	34
Příloha v účetní závěrce	35
Zpráva o vztazích	53

ÚVODNÍ SLOVO



Vážené dámy, pánové,

rádi bychom Vás prostřednictvím této výroční zprávy stručně seznámili s činností společnosti CzechToll v roce 2023.

Stejně jako v minulých letech bylo i v loňském roce nejvýznamnější činností společnosti CzechToll zajištění spolehlivého výběru mýtného na zpoplatněných pozemních komunikacích v České republice. Jsem pyšný, že se podařilo naší společnosti splnit při provozu takto komplexního systému veškeré kvalitativní parametry, které požaduje smlouva s Ředitelstvím silnic a dálnic ČR.

Satelitní mýtný systém provozovaný společností CzechToll zůstal i v roce 2023 pomyslným symbolem efektivity. Jeho nákladovost na hranici 7 procent z vybraného mýtného jej řadí mezi nejefektivnější systémy tohoto druhu v celosvětovém srovnání. Rád bych proto poděkoval všem kolegům, kteří se podíleli nejen na zajištění spolehlivého provozu, ale také na klíčových projektech pro další rozvoj systému. Úspěšně jsme zvládli nejen implementaci změn v síti zpoplatněných komunikací, ale také veškeré dosavadní milníky v náročném projektu zavedení čtvrté složky mýtných poplatků, která má od 1. 3. 2024 zohlednit produkované emise CO₂ u vozidel s hmotností nad 3,5 tuny.

Při zhodnocení uplynulého roku nemohu opomenout aktivity, které směřovaly k plné integraci společnosti CzechToll do skupiny ITIS Holding.

Věřím, že další rozvoj úspěšné kooperace v rámci mezinárodní skupiny ITIS Holding pomůže společnosti CzechToll v budoucnu uspět nejen při dalších aktivitách na projektu Systému elektronického mýtného v ČR, ale také v dalších projektech, o které v rámci probíhajících soutěží usilujeme.

Těšíme se na další rok plný výzev a příležitostí.

Ing. Petr Chvátal
generální ředitel,
jednatel společnosti CzechToll s.r.o.

PROFIL SPOLEČNOSTI CZECHTOLL

ZÁKLADNÍ INFORMACE O SPOLEČNOSTI

Obchodní název:	CzechToll s.r.o. (dále také CzechToll)
Právní forma:	Společnost s ručením omezeným
Sídlo společnosti:	Argentinská 1610/4, Holešovice, 170 00 Praha 7
IČO:	06315160
Zápis v Obchodním rejstříku:	Společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 280083
Datum zápisu v Obchodním rejstříku:	02.08.2017
Základní jmění:	1 000 000,- Kč
Předmět činnosti:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, a to: - vydavatelské činnosti, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce, - výroba elektronických součástek, elektrických zařízení a výroba a opravy elektrických strojů, přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí, - nakládání s odpady (vyjma nebezpečných), - přípravné a dokončovací stavební práce, specializované stavební činnosti, - zprostředkování obchodu a služeb, - velkoobchod a maloobchod, - poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály, - nákup, prodej, správa a údržba nemovitostí, - pronájem a půjčování věcí movitých, - poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků, - příprava a vypracování technických návrhů, grafické a kresličské práce, - projektování elektrických zařízení, - testování, měření, analýzy a kontroly, - reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení, - služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy, - mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti, - provozování kulturních, kulturně-vzdělávacích a zábavních zařízení, pořádání kulturních produkcí, zábav, výstav, veletrhů, přehlídek, prodejních a obdobných akcí, - výroba, obchod a služby jinde nezařazené

PROFIL SPOLEČNOSTI

Společnost CzechToll vybudovala v České republice společně se slovenskou společností SkyToll satelitní mýtný systém, který byl předán do vlastnictví České republiky a zahájil ostrý provoz 1. prosince 2019. Díky vyspělé technologii a zkušenostem obou společností vlastní Česká republika moderní satelitní mýtný systém, který umožňuje lépe řídit dopravu a efektivně spravovat dopravní infrastrukturu.

Z hlediska efektivity měřené poměrem provozních nákladů a výnosů z mýtného placeného dopravci patří systém elektronického mýtného provozovaný společností CzechToll v České republice k nejefektivnějším v celosvětovém srovnání.

V roce 2022 se stala společnost CzechToll součástí nově vzniklé skupiny ITIS Holding a jejím stoprocentním vlastníkem se stala společnost ITIS Holding a.s.

Skupina se zaměřuje na inovace a pokročilé služby spojené s potřebou řídit a regulovat dopravu jak mimo města, tak i v rámci městských aglomerací kdekoli na světě. Tento silný hráč na evropském poli zpoplatnění dopravní infrastruktury se stal stoprocentním vlastníkem provozovatelů elektronických mýtných systémů CzechToll a SkyToll, technologické společnosti TollNet a dodavatele platebních řešení pro dopravce, společnost PaySystem.

ITIS Holding vznikl s ambicí profilovat celou skupinu společností v oblasti inteligentních řešení pro dopravní infrastrukturu. Míří na inovace a pokročilé služby spojené s potřebou řídit a regulovat dopravu jak mimo města, tak i v rámci městských aglomerací, a to i s ohledem na environmentální aspekty.

Výzkum a vývoj

Společnost nevyvíjí žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

Životní prostředí

Vzhledem k charakteru činnosti nevytváří Společnost žádné mimořádné aktivity v oblasti životního prostředí. V rámci zavedeného Integrovaného systému řízení je Společnost držitelem ISO certifikátu Systém enviromentálního managementu, který pomáhá vytvářet podmínky pro zlepšování životního prostředí.

Vlastní podíly

Společnost nenabyla žádných akcií ani podílů.

Předpokládaný vývoj společnosti

Společnost nepředpokládá žádné významné změny. V obchodní oblasti usiluje Společnost o získání nových zakázek formou výběrových řízení, která nebyla dosud uzavřena. I nadále bude Společnosti pokračovat v naplňování požadavků v oblasti poskytování komplexních služeb souvisejících s elektronickým výběrem mýta a příslušných služeb s tím souvisejících včetně návrhů nových řešení v souladu certifikáty Systému řízení kvality.

Významné události po rozvahovém dni

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

CERTIFIKÁTY SPOLEČNOSTI

V roce 2020 společnost CzechToll zavedla „Integrovaný systém řízení“ a je držitelem certifikátů pro oblast „Poskytování komplexních služeb souvisejících s elektronickým výběrem úhrad, poplatků a plateb, včetně návrhu, vývoje, vybudování, provozu a údržby příslušných služeb, produktů, řešení a elektronických systémů“.

V roce 2023 společnost CzechToll absolvovala recertifikační audit, kterým obhájila držení udělených certifikátů.



ISO 14001:2015
Systém environmentálního managementu

ISO 45001:2018
Systém managementu bezpečnosti a ochrany zdraví při práci

ISO 9001:2015
Systém manažerství jakosti

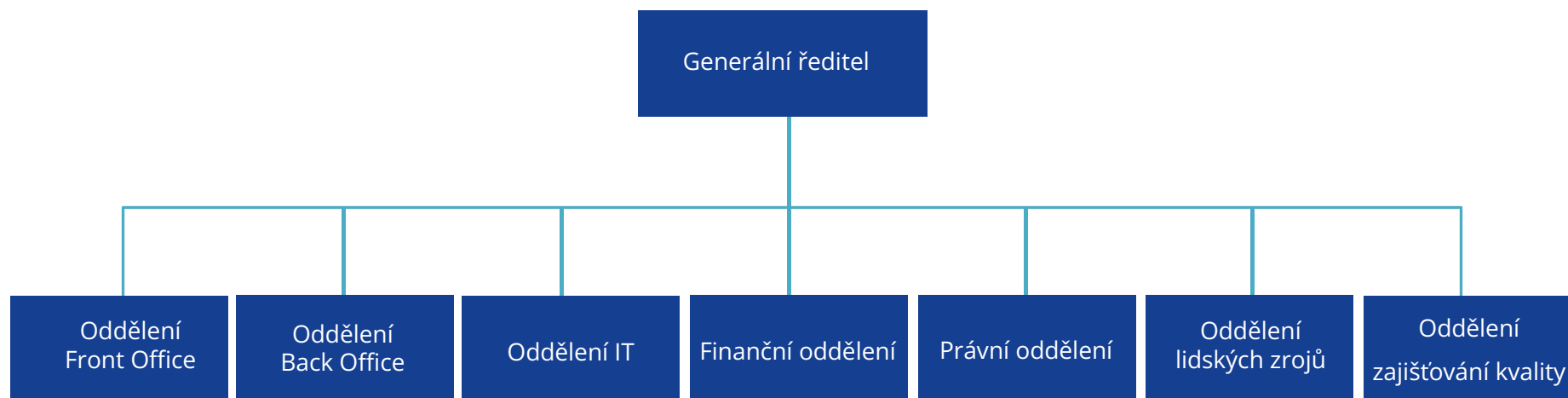
ISO/IEC 20000-1:2018
Systém managementu služeb v informačních technologiích

ISO/IEC 27001:2013
Systém managementu bezpečnosti informací

ISO 37001:2016
Systém protikorupčního managementu

Obr. 1 Certifikáty společnosti CzechToll ke dni 31. 12. 2023

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



Obr. 2 Organizační struktura společnosti CzechToll ke dni 31.12.2023

Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

V následujícím přehledu jsou uvedeny hlavní kompetence a odpovědnosti jednotlivých oddělení společnosti CzechToll v roce 2023.

Oddělení Front Office

Poskytuje zákaznické služby prostřednictvím sítě Zákaznických míst, Web portálu, call centra, mobilní aplikace i Zákaznické samoobsluhy na webu. Zajišťuje uzavírání smluv s provozovateli vozidel a jejich registraci k využívání zpoplatněných komunikací, kompletní logistiku palubních jednotek, provádí školení, aktualizuje informace na webu.

Oddělení Back Office

Zajišťuje klíčové činnosti společnosti související s předpisem a výběrem mýtného (oceňování mýtných událostí, kontrola záznamů z průjezdů vozidel mýtnými úseky, fakturace a následné zpracovávání všech plateb a pohledávek, vyřizování bankovních záruk a zákaznických podání, žádostí, stížností i reklamací). Mezi další činnosti oddělení patří i zajištění činnosti hlídkových vozidel Celní správy.

Oddělení IT

Zajišťuje kompletní provoz a dohled technické infrastruktury elektronického mýtného systému a provoz infrastruktury společnosti, včetně informační bezpečnosti.

Finanční oddělení

Zajišťuje odborné procesy a činnosti související s centrálním plánováním financí i běžnou účetní agendou, controllingem a financováním komplexního provozu elektronického mýtného systému a nákupu.

Právní oddělení

Zajišťuje právní servis společnosti.

Oddělení lidských zdrojů

Zajišťuje veškerou personální a mzdovou agendu společnosti.

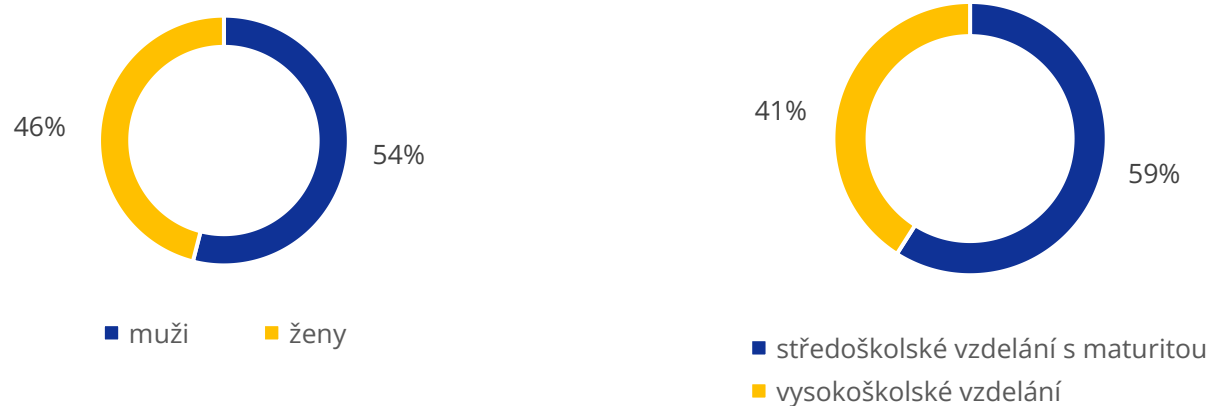
Oddělení zajišťování kvality

Zajišťuje procesy, které se týkají správy dokumentace společnosti, jako i veškeré dokumentace SEM.

ZAMĚSTNANECKÁ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

Ke dni 31.12.2023 společnost CzechToll zaměstnávala celkem 46 zaměstnanců, z toho 54 % mužů a 46 % žen.

41 % zaměstnanců společnosti má vysokoškolské vzdělání a zaměstnanců se středoškolským vzděláním s maturitou je 59 %.



Obr. 3 Struktura zaměstnanců společnosti CzechToll ke dni 31.12.2023 dle pohlaví a dosaženého vzdělání

SYSTÉM ELEKTRONICKÉHO MÝTNÉHO

ZÁKLADNÍ PRINCIPY FUNGOVÁNÍ SYSTÉMU ELEKTRONICKÉHO MÝTNÉHO

Systém elektronického mýtného je složitý informačně-komunikační technologický komplex, který se skládá z několika informačních subsystémů a z řady specifických aplikací, které zajišťují všechny provozní procesy spojené s výběrem mýtného a kontrolou výběru mýtného. Vozidla, na která se výběr mýtného vztahuje, musí být před vjezdem na zpoplatněné úseky zaregistrována do systému elektronického mýtného a zároveň vybavena správně nainstalovaným elektronickým zařízením – palubní jednotkou.

Palubní jednotka obsahuje aktuální geografické informace (tzv. GEO model) o úsecích silnic a dálnic, které podléhají mýtné povinnosti, a umožňuje jejich detekci. Během jízdy eviduje informace o poloze vozidla pomocí globálního navigačního satelitního systému a porovnává je s údaji uloženými v GEO modelu. Ve chvíli, kdy algoritmus palubní jednotky zaznamená jízdu vozidla po zpoplatněném úseku, vytvoří v souladu s platnou legislativou záznam o této skutečnosti, tzv. mýtnou událost. Mýtné události jsou pomocí technologie GSM/GPRS odesílány do centrálního informačního systému, kde se na základě údajů o délce a typu použitého úseku a příslušné sazby mýtného pro danou kategorii motorového vozidla vypočítá cena mýtného.

Součástí systému elektronického mýtného bylo ke konci roku 2023 více než 645 tisíc palubních jednotek, 66 kontrolních stanic, 32 moderních hlídkových vozidel, centrální systém kontroly úhrady mýtného, kompletní technické vybavení více než 200 obchodních míst, dvě rozsáhlá datová centra, dohledová pracoviště pro pracovníky ŘSD ČR, zákaznický portál a samoobsluha včetně mobilní aplikace pro úhradu mýtného.

V následujících letech jsou plánovány další dodávky modernizované verze hlídkových vozidel Celní správy.

V roce 2023 bylo dokončeno testování systému pro poskytování evropské mýtné služby (EETS). Do systému SEM byli v roce 2023 zapojeni první dva poskytovatelé EETS, konkrétně společnost Eurowag a ITIS a další tři společnosti se na připojení připravují.

ČTVRTÝ ROK PROVOZU SEM

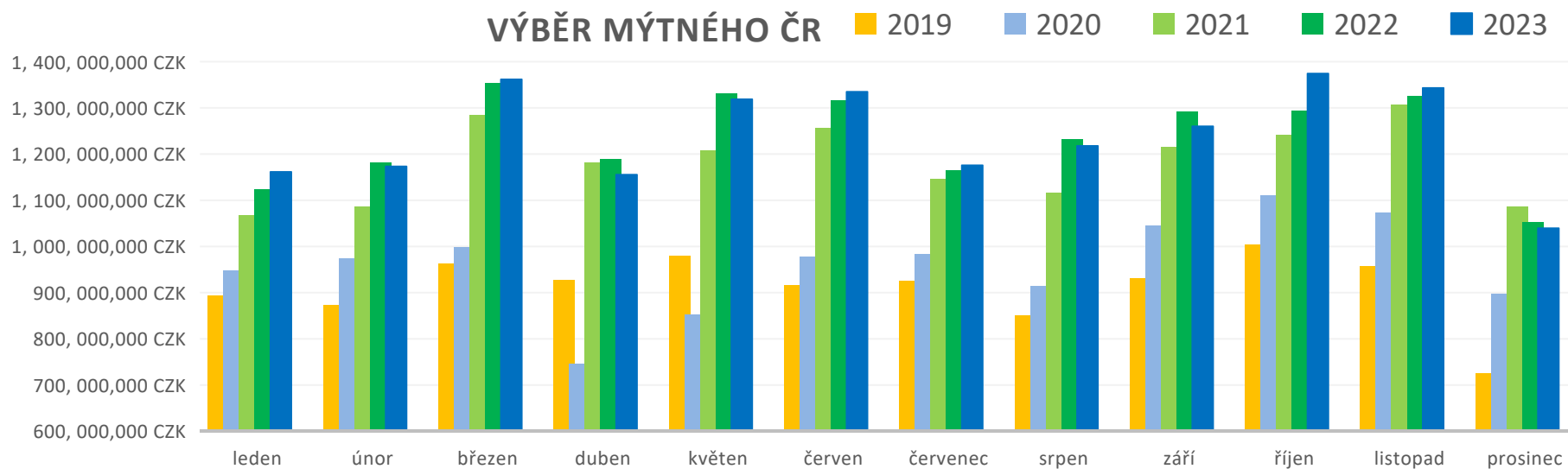
Výnosy z mýtného se meziročně zvýšily o necelých 61 mil. Kč.

Za celý rok 2023 vybral stát prostřednictvím systému elektronického mýtného od dopravců na mýtném více než 14,9 mld. Kč. Meziroční růst výběru mýtného dosáhl 0,41 %.

V období ode dne 01.01.2023 do dne 31.12.2023 společnost CzechToll splnila všechny závazné parametry poskytovaných Služeb.

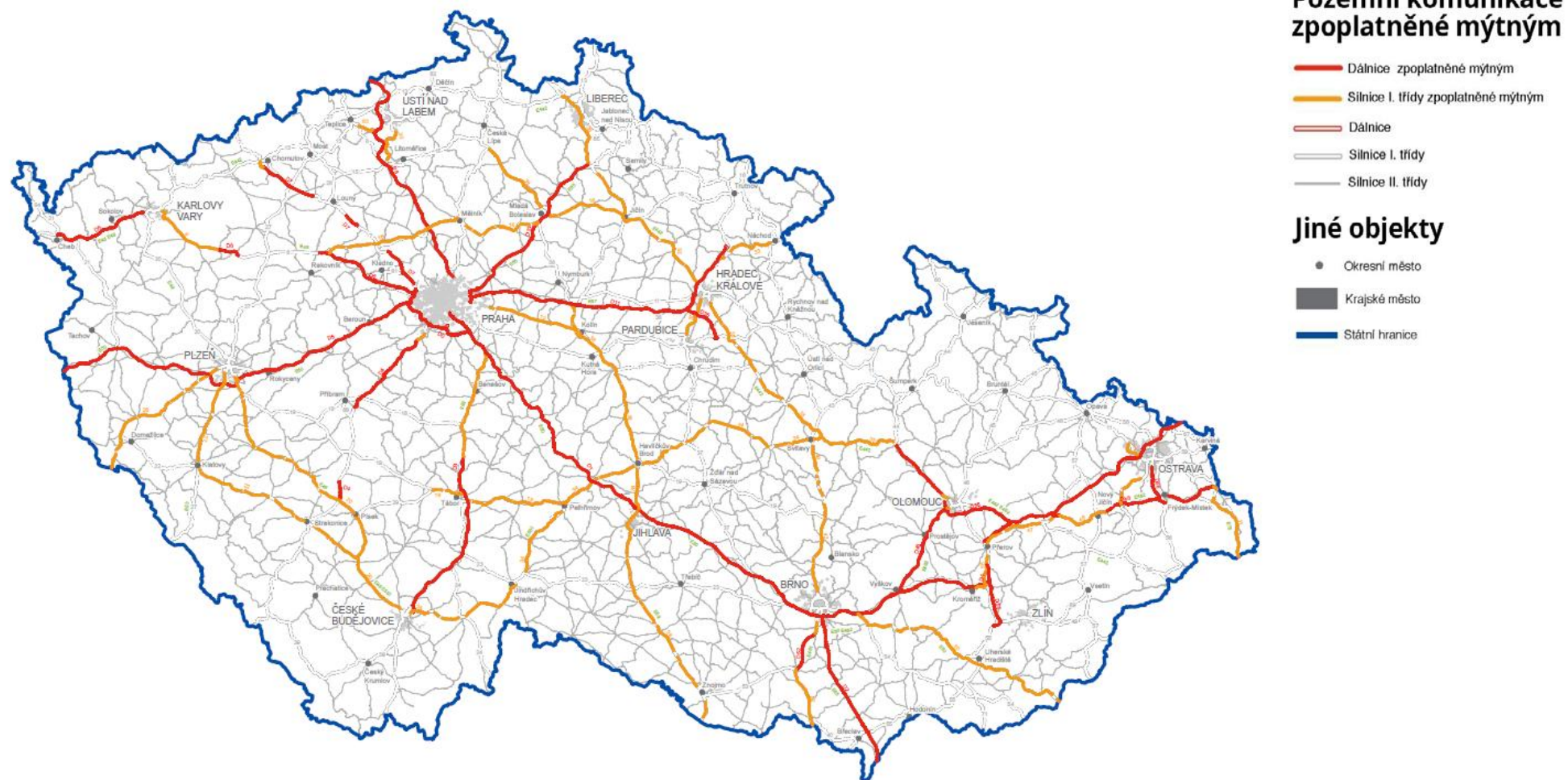
Celkem bylo ke dni 31.12.2023 zpoplatněno 2 811,6 km komunikací, z toho 1 394,4 km silnic I. tříd a 1 417,3 km dálnic.

Ke konci roku 2023 bylo v systému elektronického mýtného registrováno 827 658 vozidel, ke kterým vyzvedli dopravci 645 458 palubních jednotek. Přibližně čtvrtinu z registrovaných vozidel tvoří automobily z České republiky.



Obr. 4 Porovnání výběru mýtného v ČR za roky 2019 až 2023

Ke dni 31.12.2023 bylo zpoplatněno 2 811,6 km komunikací, z toho 1 394,4 km silnic I. tříd a 1 417,3 km dálnic.



Obr. 5 Mapa zpoplatněných úseků komunikací v České republice ke dni 31.12.2023.

PLNĚNÍ SLEDOVANÝCH PARAMETRŮ KVALITY A ÚROVNĚ SYSTÉMU ELEKTRONICKÉHO MÝTNÉHO

Ověřování rozsahu plnění a kvality provozování SEM realizuje nezávislý znalec, pracující na základě smluvního vztahu se Správcem výběru mýta – Ředitelstvím silnic a dálnic ČR. Nezávislý znalec realizuje kontrolu kvantitativního rozsahu plnění Služby a sledovaných parametrů kvality a úrovně Služby v rozsahu závazných parametrů Služby (U.1 – U.9) uvedených níže v tabulce. Všechny parametry jsou hodnoceny na měsíční bázi od spuštění systému 01.12.2019.

Z této tabulky je zřejmé, že společnost CzechToll v roce 2023 splnila všechny závazné parametry Služby.

Ukazatel		Výsledná hodnota	Hodnocení
U-1 Správnost předpisu mýtného SEM		100,00 %	splněno
U-2 Dostupnost zákaznického portálu SEM		100,00 %	splněno
U-3 Dostupnost zákaznického centra SEM		100,00 %	splněno
U-4 Odezva zákaznického centra SEM		96,33 %	splněno
U-5 Dostupnost OBU		100,00 %	splněno
U-6 Dostupnost technologie kontroly		99,96 %	splněno
U-7 Spolehlivost detekce nesrovnalostí vozidel		99,66 %	splněno
U-8 Dostupnost infrastruktury datových center SEM	hlavní (U-8.1)	100,00 %	splněno
	záložní (U-8.2)	100,00 %	splněno
U-9 Účinnost předpisu mýtného SEM	dálnice (U-9.1)	99,93 %	splněno
	silnice I. třídy (U-9.2)	99,75 %	splněno

Tab. 1 Plnění sledovaných parametrů kvality a úrovně SEM

ZÁKLADNÍ PROVOZNÍ ÚDAJE SYSTÉMU ELEKTRONICKÉHO MÝTNÉHO

- Vozidla / palubní jednotky zaregistrované v systému elektronického mýtného**

Ke dni 31.12.2023 bylo v systému elektronického mýtného zaregistrováno více než 645 tisíc palubních jednotek (tzv. OBU – On Board Unit).

Celkový počet a struktura palubních jednotek k mýtným účtům ke konci roku 2023.

Struktura registrovaných vozidel	Počet OBU ke dni 31.12.2023 podle země původu provozovatele vozidla
Tuzemská vozidla	153 696
Zahraniční vozidla	491 762

Tab. 2 Počet palubních jednotek zaregistrovaných v SEM

Ze struktury provozovatelů vozidel v roce 2023 vyplývá, že z celkového počtu registrovaných palubních jednotek (645 458 ks) bylo více než 76,19 % provozovatelů vozidel ze zahraničí.

Ke dni 31.12.2023 bylo v systému elektronického mýtného zaregistrováno též více než 23 tisíc palubních jednotek systému EETS (tzv. OBE – On Board Equipment).

- **Zákaznická podání**

V oblasti řešení zákaznických podání bylo v průběhu roku 2023 přijato celkem 30 249 podání ze strany zákazníků (podnětů, žádostí, reklamací či stížností) a 112 podání od orgánů Státní správy. Všechna podání byla přijata a vybavena do 30 kalendářních dnů, resp. podání Státní správy do 15 kalendářních dnů.

Zákaznická linka přijala za celý uplynulý rok 49 344 hovorů. Z toho bylo 30 168 hovorů tuzemských a 19 176 zahraničních.

- **Mýtné přestupky**

Kontrolní stanice v roce 2023 identifikovaly na vymezených úsecích komunikací celkem 573 228 případů porušení Zákona, z toho 14 497 bylo porušení vozidel registrovaných v rámci EETS.

FINANČNÍ ČÁST



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 společníka společnosti CzechToll s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti CzechToll s.r.o. (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 1. 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 obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu 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.



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 (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 nepřetržitosti 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 CzechToll s.r.o. k 31. prosinci 2023, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze dne 18. června 2024

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

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Kocík', written over a light blue horizontal line.

Ing. Martin Kocík
Partner
Evidenční číslo 2335

ROZVAHA v plném rozsahu

k 31. prosinci 2023

(v tisících Kč)

Identifikační číslo

063 15 160

Obchodní firma a sídlo

CzechToll s.r.o.

Argentinská 1610/4

Holešovice, 170 00 Praha 7

Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	2 306 517	- 3 267	2 303 250	2 450 720
B.	Stálá aktiva	2	3 022	- 2 860	162	445
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	2 548	- 2 548		445
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	2 548	- 2 548		445
B.I.2.1.	Software	5	2 548	- 2 548		445
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	6	474	- 312	162	
B.II.1.	Pozemky a stavby	7	164	- 2	162	
B.II.1.2.	Stavby	8	164	- 2	162	
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	9	310	- 310		
C.	Oběžná aktiva	10	2 278 318	- 407	2 277 911	2 423 332
C.I.	Zásoby	11	310		310	327
C.I.3.	Výrobky a zboží	12	310		310	327
C.I.3.2.	Zboží	13	310		310	327
C.II.	Pohledávky	14	2 090 554	- 407	2 090 147	2 233 868
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	15	2 010		2 010	1 581
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	16	2 000		2 000	1 571
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	17	10		10	10
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	18	10		10	10
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	19	2 088 544	- 407	2 088 137	2 232 287
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	20	2 079 038	- 407	2 078 631	2 224 770
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	21	9 506		9 506	7 517
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	22	1 667		1 667	1 408
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	23	7 839		7 839	6 109
C.IV.	Peněžní prostředky	24	187 454		187 454	189 137
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	25	21		21	21
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	26	187 433		187 433	189 116
D.	Časové rozlišení aktiv	27	25 177		25 177	26 943
D.1.	Náklady příštích období	28	1 434		1 434	1 401
D.3.	Příjmy příštích období	29	23 743		23 743	25 542

CzechToll s.r.o.
Rozvaha
k 31. prosinci 2023

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	30	2 303 250	2 450 720
A.	Vlastní kapitál	31	197 882	197 567
A.I.	Základní kapitál	32	1 000	1 000
A.I.1.	Základní kapitál	33	1 000	1 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	34	68 000	68 000
A.II.2.	Kapitálové fondy	35	68 000	68 000
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	36	68 000	68 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	37		1
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	38		1
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	39	128 882	128 566
B. + C.	Cizí zdroje	40	2 079 091	2 224 662
B.	Rezervy	41	11 167	13 084
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	42	1 962	5 167
B.4.	Ostatní rezervy	43	9 205	7 917
C.	Závazky	44	2 067 924	2 211 578
C.II.	Krátkodobé závazky	45	2 067 924	2 211 578
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	46	2 034 540	2 179 035
C.II.8.	Závazky ostatní	47	33 384	32 543
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	48	2 328	2 157
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	49	1 283	1 173
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	50	4 644	4 941
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	51	4 938	5 622
C.II.8.7.	Jiné závazky	52	20 191	18 650
D.	Časové rozlišení pasiv	53	26 277	28 491
D.1.	Výdaje příštích období	54	26 277	28 491

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

Identifikační číslo

063 15 160

Obchodní firma a sídlo

CzechToll s.r.o.

Argentinská 1610/4

Holešovice, 170 00 Praha 7

Česká republika

Označ.		řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	1 014 030	950 419
II.	Tržby za prodej zboží	2	43 042	42 646
A.	Výkonová spotřeba	3	838 534	778 790
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	41 879	41 573
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	944	1 864
A.3.	Služby	6	795 711	735 353
D.	Osobní náklady	7	57 641	53 535
D.1.	Mzdové náklady	8	42 444	39 486
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9	15 197	14 049
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	10	13 883	12 918
D.2.2.	Ostatní náklady	11	1 314	1 131
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	12	447	1 216
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	13	447	809
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	14	447	809
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	15		407
III.	Ostatní provozní výnosy	16	12 568 865	12 720 692
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	17		58
III.3.	Jiné provozní výnosy	18	12 568 865	12 720 634
F.	Ostatní provozní náklady	19	12 575 611	12 725 989
F.3.	Daně a poplatky	20	16	17
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	21	1 288	396
F.5.	Jiné provozní náklady	22	12 574 307	12 725 576
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	23	153 704	154 227

CzechToll s.r.o.

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	24	6 421	6 306
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	25	6 421	6 306
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	26		4
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	27		4
VII.	Ostatní finanční výnosy	28		2
K.	Ostatní finanční náklady	29	1 250	1 502
*	Finanční výsledek hospodaření	30	5 171	4 802
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	31	158 875	159 029
L.	Daň z příjmů	32	29 993	30 463
L.1.	Daň z příjmů splatná	33	30 422	30 616
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	34	- 429	- 153
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	35	128 882	128 566
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	36	128 882	128 566
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	37	13 632 358	13 720 065

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

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

Identifikační číslo

063 15 160

Obchodní firma a sídlo

CzechToll s.r.o.

Argentinská 1610/4

Holešovice, 170 00 Praha 7

Česká republika

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	189 137	174 485
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	158 875	159 029
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 4 686	- 4 438
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	447	809
A.1.2. Změna stavu:	1 288	803
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	1 288	803
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 6 421	- 6 302
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		252
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	154 189	154 591
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	65	2 146
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	145 916	- 76 292
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 145 868	78 360
A.2.3. Změna stavu zásob	17	78
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	154 254	156 737
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků		- 4
A.4. Přijaté úroky	6 421	6 306
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 33 627	- 37 676
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	127 048	125 363
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 164	- 665
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 164	
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku		- 665
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 164	- 665
Peněžní toky z finančních činností		
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 128 567	- 110 046
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 128 567	- 110 046
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 128 567	- 110 046
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 1 683	14 652
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	187 454	189 137

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2023

(v tisících Kč)

Identifikační číslo

063 15 160

Obchodní firma a sídlo

CzechToll s.r.o.

Argentinská 1610/4

Holešovice, 170 00 Praha 7

Česká republika

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2023	1 000	68 000	1	128 566	197 567
Podíly na zisku	--	--	-1	-128 566	-128 567
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	128 882	128 882
Zůstatek k 31.12.2023	1 000	68 000	--	128 882	197 882

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2022	1 000	68 000	--	110 046	179 046
Podíly na zisku	--	--	--	-110 046	-110 046
Zaokrouhlení	--	--	1	--	1
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	128 566	128 566
Zůstatek k 31.12.2022	1 000	68 000	1	128 566	197 567

Příloha v účetní závěrce rok končící 31. prosincem 2023 (v tis. Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika společnosti

CzechToll s.r.o. (dále jen „Společnost“) byla založena dne 1. srpna 2017 a do obchodního rejstříku, vedeném Městským soudem v Praze, byla zapsána dne 2. srpna 2017 (oddíl C, vložka 280083). Hlavní aktivitou společnosti je vybudování systému elektronického mýtného (SEM) a následné poskytování komplexních služeb souvisejících s provozováním systému elektronického mýtného na základě Smlouvy o dodávce a poskytování komplexních služeb provozu SEM" ze dne 20.09.2018 (dále jen „Smlouva“ a/nebo „Veřejná zakázka“), uzavřené mezi Českou republikou – Ministerstvem dopravy, vystupující v právním postavení objednatele (zkráceně jako „MD“) a společnostmi CzechToll s.r.o. a SkyToll, a. s., společně vystupujícími v právním postavení dodavatele (dále jen „Dodavatel“), jako i „Smlouvy o postoupení Smlouvy o dodávce a poskytování komplexních služeb provozu SEM ze dne 20. září 2018“, evidenční číslo smlouvy: S-286-120/2018, č.j.: 17/2018- 120- ZPK/1, uzavřené dne 16.10.2018 mezi Českou republikou – MD, vystupující v právním postavení postupitele a Ředitelstvím silnic a dálnic ČR (zkráceně jako „ŘSD“), vystupujícím v právním postavení postupníka (dále jen „Objednatel“ – Objednatel a Dodavatel společně jako „Smluvní strany“) a za účasti Dodavatele, na základě které došlo s účinností ke dni 16.10.2018 v souladu s článkem 40., odst. 40.10. Smlouvy k postoupení Smlouvy a všech práv a povinností z České republiky – MD na ŘSD, jako subjekt, který vykonává funkci provozovatele SEM ve smyslu zákona č. 13/1997 Sb., o pozemních komunikacích, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „ZPK“).

Sídlo společnosti

CzechToll s.r.o.
Argentinská 1610/4
170 00 Praha 7 – Holešovice

Identifikační číslo organizace

06315160

Vlastníci společnosti

Jediným vlastníkem Společnosti k 31. prosinci 2023 byla společnost ITIS Holding a.s. se sídlem Argentinská 1610/4 170 00 Praha 7 – Holešovice, IČO 07961774.

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2023 nebyly provedeny žádné změny v obchodním rejstříku.

Členové statutárního orgánu k 31. prosinci 2023:

Jednatelé

Mgr. Eva Lakomá
Čulenova 7936/5
811 09 Bratislava, Slovenská Republika

Ing. Petr Chvátal
Antala Staška 1866/13
466 01 Jablonec nad Nisou, Česká republika

Konsolidovanou účetní závěrku nejužší a nejširší skupiny účetních jednotek, ke které společnost jako konsolidovaná účetní jednotka patří, sestavuje ITIS Holding, a.s. se sídlem: Argentinská 1610/4, 170 00 Praha 7.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Tato individuální účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění platném pro rok 2023 (dále jen vyhláška).

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání Společnosti.

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 60 tis. Kč s dobou životnosti delší než 1 rok, vykazován na účtech dlouhodobého majetku a účetně odepisován na základě odpisového plánu.

Hmotný a nehmotný majetek je účtován v historických cenách a odpisován rovnoměrně po odhadovanou dobu životnosti.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stroje a přístroje	Lineární	3 roky
Inventář	Lineární	5 let
Software	Lineární	3 roky

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

Společnost uplatňuje limity pořizovacích cen pro účely rozlišení a evidence drobného dlouhodobého a nehmotného majetku.

Hmotný majetek v pořizovací ceně od 5 tis. Kč a nehmotný majetek od 20 tis. Kč Společnost účtuje do nákladů běžného období v měsíci jeho pořízení, eviduje v operativní evidenci a zároveň vykazuje v podrozvahové evidenci. Ostatní drobný hmotný a nehmotný majetek společnost účtuje do nákladů běžného roku v měsíci jeho pořízení.

b) Zásoby

Zboží je oceňováno v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

c) Stanovení opravných položek

Společnost účtuje tvorbu opravných položek na vrub nákladů a snížení, případně zrušení ve prospěch nákladů..

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

d) Stanovení rezerv

Společnost vytváří rezervy zásadně s účelovým určením. Rezervy se vztahují k majetkovým složkám, u kterých lze s velkou mírou pravděpodobnosti předpokládat v následujících letech vznik výdajů. Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni pravděpodobné, nebo jisté že nastanou, ale není jisté jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

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

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období Společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. 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.

Ostatní rezervy vytváří Společnost v souladu s §26 zákona o účetnictví na pravděpodobná plnění s nejistým časovým rozvrhem a výší dle rozhodnutí jednatelů společnosti.

e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB ke dni vzniku účetního případu. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

f) Najatý majetek

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

g) Účtování výnosů a nákladů

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

h) 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..

i) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

j) Jiné závazky

Společnost eviduje závazky vyplývající z plnění služby disážia dle Smlouvy o dodávce a poskytování komplexních služeb SEM odděleně na účtech jiné závazky.

k) Politika účtování postoupení pohledávek

Předmětem postoupení v rámci Služeb disážia dle odst. 19.3 Smlouvy uzavřené s ŘSD dne 20.09.2018 jsou pohledávky za provozovateli vozidel na úhradu mýtného, předplaceného mýtného a kaucí za OBU, a to výlučně ve vztahu k platbám realizovaným prostřednictvím tankovacích (palivových) karet. Podmínky postoupení pohledávek ŘSD jako postupitelem CzechToll s.r.o. jako postupníkovi jsou sjednány ve čl. 19 Smlouvy uzavřené s ŘSD a v Rámcové smlouvě o postoupení pohledávek uzavřené s ŘSD dne 26.08.2019. ŘSD postupuje pohledávky za předchozí zúčtovací období (kalendářní měsíc) CzechToll s.r.o. vždy 5. pracovní den následujícího kalendářního měsíce. Postoupené pohledávky jsou dále ze strany CzechToll s.r.o. postoupeny prostřednictvím PPF banka a.s. jednotlivým vydavatelům tankovacích karet, a to ke dni jejich úhrady příslušným vydavatelem tankovacích karet. Podmínky jsou ve vztahu mezi CzechToll s.r.o. a PPF banka a.s. upraveny ve Smlouvě o spolupráci při zavádění kompletních služeb poskytovaných v souvislosti s přijímáním palivových karet ze dne 20.09.2019.

Výnosy CzechToll s.r.o. za postoupené pohledávky představují úhrady mýtného, předplaceného mýtného a kaucí za OBU realizované provozovateli vozidel prostřednictvím tankovacích (palivových) karet. Náklady CzechToll s.r.o. na postoupené pohledávky představují úhrady mýtného, předplaceného mýtného a kaucí za OBU provedené vydavateli tankovacích karet za provozovatele vozidel, kteří pro úhradu použili tankovací (palivové) karty.

l) Vlastní podíly

Společnost nenabyla žádných akcií ani podílů.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost v roce 2023 neměnila účetní metody ani postupy.

4. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	Stroje přístroje zařízení	Software	Nedokončený nehmotný majetek	Stavby	Zůstatek k 31.12.2023	Zůstatek k 31.12.2022
Pořizovací cena						
Počáteční zůstatek k 1.1.2023	310	2 548	0	0	2 858	2444
Přírůstky	--	--	--	164	164	665
Úbytky	--	--	--	--	--	251
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Konečný zůstatek k 31.12.2023	310	2 548	0	164	3 022	2 858
Oprávky						
Počáteční zůstatek k 1.1.2023	310	2 103	0	0	2 413	1 604
Odpisy	--	445	--	2	447	809
Oprávky k úbytkům	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--
Konečný zůstatek k 31.12.2023	310	2 548	0	2	2 860	2 413
Zůstatková hodnota 1.1.2023	0	445	0	0	445	840
Zůstatková hodnota 31.12.2023	0	0	0	162	162	445

- b) V souladu s účetními postupy popsanými v bodě 2a), účtovala Společnost část drobného dlouhodobého majetku do nákladů v roce jeho pořízení a eviduje jej v operativní evidenci

	Zůstatek k 31.12.2023	Zůstatek k 31.12.2022
Drobný dlouhodobý majetek		
Dlouhodobý hmotný majetek	162	1 311
Dlouhodobý nehmotný majetek (software)	0	39
Celkem	162	1 350

5. Zásoby

Společnost eviduje zásoby v celkové hodnotě 310 tis. Kč. Jedná se o fixní napájecí kabely k OBU jednotkám.

	Zůstatek k 31.12.2023	Zůstatek k 31.12.2022
Zásoby		
Zboží na skladě	310	327
Celkem	310	327

6. Pohledávky, závazky a časová rozlišení

a) Pohledávky včetně poskytnutých záloh

Pohledávky	Zůstatek k 31.12.2023	Zůstatek k 31.12.2022
Krátkodobé pohledávky	2 088 137	2 232 287
Pohledávky z obchodních vztahů	2 079 038	2 224 770
Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 667	1 408
Jiné krátkodobé pohledávky	7 839	6 516
Jiné krátkodobé pohledávky	-407	-407
Dlouhodobé pohledávky	2 010	1 581
Jiné dlouhodobé pohledávky	10	10
Odložená daňová pohledávka	2 000	1 571
Pohledávky celkem	2 090 147	2 233 868

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů představují pohledávky za poskytnuté služby a zboží související s poskytováním služeb Systému elektronického mýtného (SEM) Z celkové výše krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů eviduje Společnost pohledávku po splatnosti ve výši 0 tis. Kč (2022: 0 tis. Kč). Krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 1 667 tis. Kč (2022: 1 408 tis. Kč) představují zálohy na služby k nájmu kancelářských prostor.

Jiné krátkodobé pohledávky jsou pohledávkami za registrovanými provozovateli obchodních míst určených k výběru mýta ve výši 7 839 tis. Kč (2022: 6 516 tis. Kč) z nichž je 0 tis. Kč po splatnosti (2022: 407 tis. Kč). K této pohledávce vytvořila Společnost v roce 2022 opravnou položku ve výši 100% pohledávky. K datu sestavení účetní závěrky nebyla pohledávka po splatnosti za registrovanými provozovateli obchodních míst určených k výběru mýta ve výši 407 tis. Kč uhrazena.

Odložená daňová pohledávka je vytvořena k rezervě na dovolenou, odměny a bonusy, a k dlouhodobému hmotnému majetku

b) Závazky včetně přijatých záloh

Závazky	Zůstatek	Zůstatek
	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Krátkodobé závazky	2 067 924	2 211 578
Závazky z obchodních vztahů	2 034 540	2 179 035
Závazky k zaměstnancům	2 328	2 157
Závazky ze soc a zdrav pojištění	1 283	1 173
Stát – daňové závazy	4 644	4 941
Dohadné účty pasivní	4 938	5 622
Jiné závazky	20 191	18 650
Dlouhodobé závazky	--	--
Závazky celkem	2 067 924	2 211 578

Z celkové výše krátkodobých závazků z obchodních vztahů neeviduje Společnost žádné závazky po splatnosti.

Dohadné účty pasivní jsou tvořeny nevyfakturovanými službami k nájmu ve výši 1 660 tis. Kč (2022: 1 401 tis. Kč) a ostatními nevyfakturovanými provozními službami ve výši 3 278 tis. Kč (2022: 4 221 tis. Kč). Jiné krátkodobé závazky představují závazky vůči ŘSD za vybrané mýto prostřednictvím registrovaných provozovatelů obchodních míst určených k výběru mýta ve výši 20 191 tis. Kč (2022: 18 650 tis. Kč) z nichž žádné nejsou po splatnosti (2022: 0 tis. Kč).

Společnost neeviduje žádné dlouhodobé obchodní závazky se splatností do 5-ti let.

c) Časová rozlišení

Společnost účtuje o nákladech a výnosech do účetního období se kterým věcně a časově souvisí prostřednictvím účtů časového rozlišení.

Účty časového rozlišení	Zůstatek k 31.12.2023	Zůstatek k 31.12.2022
Časové rozlišení aktiv	25 177	26 943
Náklady příštích období	1 434	1 401
Příjmy příštích období	23 743	25 542
Časové rozlišení pasiv	26 277	28 491
Výdaje příštích období	26 277	28 491

Náklady příštích období představují časová rozlišení nákladů spojených s dodavatelskými službami. Příjmy příštích období tvoří zejména nevyfakturované služby poskytnuté k 31.12.2023. Výdaje příštích období tvoří nevyfakturované dodávky služeb uskutečněných k 31.12.2023.

7. Opravné položky

Společnost nevytvářela v roce 2023 nové opravné položky. V roce 2022 vytvořila společnost opravnou položku k pohledávce za registrovanými provozovateli obchodních míst určených k výběru mýta ve výši 100 % pohledávky ve výši 407 tis. Kč.

8. Základní kapitál

Základní kapitál ve výši 1 000 tis. Kč byl v celé výši splacen.

9. Vlastní kapitál

Zisk vytvořený v běžném období bude rozdělen na základě rozhodnutí jediného společníka při výkonu v působnosti valné hromady. V roce 2023 a 2022 nebyl poskytnut žádný příplatek do vlastního kapitálu Společnosti.

10. Rezervy

Rezervy	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na daň z příjmů	Ostatní rezervy	Celkem
Počáteční zůstatek k 1.1.2023	7 767	5 167	150	13 084
Tvorba	9 205	30 416	--	39 621
Čerpání	-7 767	-5 167	--	-12 934
Rozpuštění	--	--	-150	- 150
Konečný zůstatek k 31.12.2023	9 205	30 416	0	39 621
Zaplacené zálohy na daň z příjmů	--	-28 454	--	-28 454
Zůstatek rezerv k 31.12.2023	9 205	1 962	0	11 167

11. Zaměstnanci

Průměrný počet zaměstnanců za rok 2023 činil 48 osob (2022: 52 osob) a náklady na mzdy byly ve výši 42 444 tis. Kč (2022: 39 486 tis. Kč).

Dle zákona 500/2002 Sb., §39b/6d Společnost neuvádí výši odměn členům řídicího orgánu, neboť vzhledem k počtu těchto členů by jejich uvedení umožnilo zjistit finanční situaci konkrétního člena takového orgánu.

12. Transakce se spřízněnými osobami

Společnost CzechToll s.r.o. byla do 30.8.2022 součástí konsolidované skupiny PPF. Od 31.8. 2022 je Společnost součástí skupiny ITIS Holding a.s., sídlem Evropská 2690/17, 160 00 Praha 6, nicméně skupina PPF má ve společnosti ITIS Holding a.s. nadále podíl a je tedy spřízněnou stranou.

a) Transakce se spřízněnými osobami – skupina PPF

Aktiva a pasiva týkající se vztahů se spřízněnými osobami

Rozvaha	2023	2022
Aktiva		
Art Office Gallery a.s. (Pohledávky a ostatní aktiva)	1 660	1 401
PPF banka a.s. (Pohledávky a ostatní aktiva)	0	3 785
PPF banka a.s. (Peněžní prostředky)	164 894	165 152
Pasiva		
Art Office Gallery a.s. (Obchodní a jiné závazky)	27	65
O2 Czech Republic a.s. (Obchodní a jiné závazky)	90	85
PPF a.s. (Obchodní a jiné závazky)	75	152
PPF banka a.s. (Obchodní a jiné závazky)	51 368	40 939

K položkám Rozvahy:

Částka ve výši 1 660 tis. Kč (2022: 1 401 tis. Kč) je tvořena zálohou na služby k nájmu, které budou vyúčtovány v následujícím roce. Částka ve výši 164 894 tis. Kč (2022: 165 152 tis. Kč) představuje stav na bankovních účtech a částka ve výši 51 368 tis. Kč (2022: 40 939 tis. Kč) představuje obchodní a jiné závazky z poskytnutých služeb.

Výnosy a náklady týkající se vztahů se spřízněnými osobami ze skupiny PPF

Výkaz zisku a ztrát	2023	2022
Art Office Gallery a.s. (Nákup zboží a služeb)	7 084	6 095
O2 Czech Republic a.s. (Nákup zboží a služeb)	348	410
PPF a.s. (Nákup zboží a služeb)	372	619
PPF banka a.s. (Nákup zboží a služeb)	347 777	356 755
PPF banka a.s. (Úrokové výnosy)	6 421	6 306

K položkám Výkazu zisku a ztrát:

Částka náklady na nákup zboží a služeb ve výši 355 581 tis. Kč (2022: 363 879 tis Kč) je tvořena zejména náklady na služby související s provozem SEM ve výši 347 777 tis. Kč od PPF Banka a.s. a dále ostatními náklady jako nájmem kancelářských prostor, náklady na služby operátora a ostatními odbornými službami. Úrokové výnosy jsou tvořeny výnosy z krátkodobých TV.

b) Transakce se spřízněnými osobami – součást skupiny ITIS Holding

Aktiva a pasiva týkající se vztahů se spřízněnými osobami

Rozvaha	2023	2022
Aktiva		
SkyToll, a.s. (Pohledávky a ostatní aktiva)	0	88
TollNet a.s. (Pohledávky a ostatní aktiva)*	0	6
Pasiva		
ITIS Holding a.s. (Obchodní a jiné závazky)	461	0
SkyToll, a.s. (Obchodní a jiné závazky)	1 530	1 530
TollNet a.s. (Obchodní a jiné závazky)*	89 023	87 066

K položkám Rozvahy:

Pohledávky ve výši 0 tis Kč (2022: 94 tis. Kč) jsou pohledávkami za dodané služby, obchodní a jiné závazky ve výši 91 014 tis. Kč (2021: 88 596 tis. Kč) jsou závazky za poskytnuté služby.

Výnosy a náklady týkající se vztahů se spřízněnými osobami ze skupiny PPF

Výkaz zisku a ztrát	2023	9-12/2022
ITIS Holding a.s. (nákup zboží a služeb)	1 502	0
SkyToll, a.s. (Nákup zboží a služeb)	1 530	1 530
TollNet a.s. (Nákup zboží a služeb)	463 773	172 993
TollNet a.s. (Prodej zboží a služeb)	2	11

K položkám Výkazu zisku a ztrát:

Částka ve výši 466 805 tis. Kč (2022: 174 523 tis Kč) je tvořena náklady na subdodávky související s provozem SEM, částka ve výši 2 tis. Kč (2022: 11 tis. Kč) jsou výnosy za poskytnuté služby.

13. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V roce 2023 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

14. Informace o tržbách

	Tržby 2023	Tržby 2022
Služby k provozu SEM	1 014 030	950 419
Zboží – OBU jednotky	43 042	42 646
Celkem	1 057 072	993 065

Největší podíl na celkových tržbách mají tržby za prodej výrobků a služeb souvisejících se zajištěním provozu Systému elektronického mýtného a ostatní tržby za prodej zboží. Geograficky jsou příjemci těchto služeb subjekty z České republiky.

15. Jiné provozní výnosy

Jiné provozní výnosy ve výši 12 568 865 tis. Kč (2022: 12 720 634 tis. Kč) jsou tvořeny výnosy z postoupených pohledávek souvisejících s provozem SEM ve výši 12 568 632 tis. Kč (2022: 12 720 511 tis. Kč), výnosy z náhrad za pohonné hmoty při využívání služebních vozů pro soukromé účely zaměstnanců ve výši 124 tis. Kč (2022: 117 tis. Kč) a ostatními provozními výnosy ve výši 109 tis. Kč (2022: 6 tis. Kč).

16. Výnosové úroky a podobné výnosy

Výnosové úroky a podobné výnosy ve výši 6 421 tis. Kč (2022: 6 306 tis. Kč) jsou tvořeny výnosy z krátkodobých termínovaných vkladů na běžných účtech.

17. Služby

Největší podíl na přijatých službách ve výši 795 711 tis. Kč (2022: 735 353 tis. Kč) mají náklady za služby nutné k zajištění provozu Systému elektronického mýtného ve výši 773 352 tis. Kč (2022: 719 090 tis. Kč), nájem nebytových prostor a služby s ním spojené ve výši 8 227 tis. Kč (2022: 7 208 tis. Kč), služby odborné, poradenské a konzultační ve výši 13 710 tis. Kč (2022: 8 506 tis. Kč), právní služby ve výši 6 tis. Kč (2022: 36 tis. Kč) a ostatní služby ve výši 416 tis. Kč (2022: 513 tis. Kč).

18. Jiné provozní náklady

Jiné provozní náklady ve výši 12 574 307 tis. Kč (2022: 12 725 576 tis. Kč) jsou tvořeny náklady na postoupené pohledávky související s provozem SEM ve výši 12 568 632 tis. Kč (2022: 12 720 511 tis. Kč), náklady na vypořádání odpočtu DPH ve výši 4 146 tis. Kč (2022: 3 486 tis. Kč), dále provozními náklady spojenými se službami SEM ve výši 935 tis. Kč (2022: 972 tis. Kč), pojištěním zákonným, majetkovým a všeobecným výši 554 tis. Kč (2022: 547 tis. Kč) a jinými drobnými provozními náklady ve výši 40 tis. Kč (2022: 60 tis. Kč).

19. Ostatní finanční náklady

Ostatní finanční náklady ve výši 1 250 tis. Kč (2022: 1 502 tis. Kč) tvoří zejména ostatní finanční náklady ve výši 899 tis. Kč (2022: 1 306 tis. Kč), realizované kurzové ztráty ve výši 298 tis. Kč (2022: 153 tis. Kč) a bankovní poplatky ve výši 53 tis. Kč (2022: 43 tis. Kč).

20. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činily k rozvahovému dni 1 283 tis. Kč (2022: 1 173 tis. Kč), ze kterých 875 tis. Kč (2022: 801 tis. Kč) představují splatné závazky ze sociálního zabezpečení a 408 tis. Kč (2022: 372 tis. Kč) představují splatné závazky ze zdravotního pojištění. Tyto závazky byly uhrazeny v zákonem stanovené lhůtě.

21. Informace o odměnách statutárním auditorům

Informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky, v níž je společnost zahrnuta..

22. Stát – daňové pohledávky a závazky

Daňové závazky ve výši 4 644 tis. Kč (2022: 4 941 tis. Kč), ze kterých 275 tis. Kč (2022: 237 tis. Kč) představují splatné závazky daně z příjmů fyzických osob a 4 369 tis. Kč (2022: 4 704 tis. Kč) splatný závazek z titulu daně z přidané hodnoty. Tyto závazky byly uhrazeny v zákonných lhůtách.

23. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů právnických osob ve výši 30 422 tis. Kč (2022: 30 616 tis. Kč) je tvořena rezervou na daň z příjmů právnických osob ve výši 30 416 tis. Kč a upřesněním daně ve výši 6 tis. Kč za minulé účetní období.

(b) Odložená

Přehled pohybů odložené daně vyplývající z dočasných rozdílů je uveden v následující tabulce:

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2023	2022	2023	2022	2023	2022
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	--	--	--	--	--	--
Rezerva na nevybranou dovolenou a odměny	1 915	1 476	--	--	1 915	1 476
Opravná položka k pohledávkám	85	66	--	--	85	66
Rezerva na služby	--	29	--	--	0	29
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	2 000	1 571	--	--	2 000	1 571

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2h) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 21 % (2022: 19 %).

24. Složky peněžních prostředků

Obecně Společnost definuje peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků je ke konci účetního období následující:

Složky peněžních prostředků	Zůstatek	Zůstatek
	k 31.12.2023	k 31.12.2022
Peníze	21	21
Účty v bankách	187 433	189 116
Celkem	187 454	189 137

25. Závazky a pohledávky nevykázané v rozvaze

Společnost zabezpečila vystavení záručních listin na zajištění řádného a nepřetržitého výběru mýtného na zpoplatněných pozemních komunikacích prostřednictvím Systému elektronického mýtného ve výši 400 000 tis. Kč (2022: 400 000 tis. Kč), (nebo ekvivalent EUR) pro případ nesplnění smluvních podmínek vyplývajících ze smlouvy se společností Ředitelství silnic a dálnic ČR. V případě nesplnění smluvních podmínek, zabezpečí plnění banka, která vydala záruku, avšak Společnost bude bance toto plnění refundovat.

Společnost přijala zabezpečení od společnosti SkyToll, a.s. na zajištění řádného a nepřetržitého výběru mýtného na zpoplatněných pozemních komunikacích prostřednictvím Systému elektronického mýtného ve výši 200 000 tis. Kč (2022: 200 000 tis. Kč), (nebo ekvivalent EUR) pro případ nesplnění smluvních podmínek vyplývajících ze smlouvy se společností Ředitelství silnic a dálnic ČR.

26. Významné následné události

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

Sestaveno dne	Podpis statutárního orgánu společnosti
18. 06. 2024	Mgr. Eva Lakomá Ing. Petr Chvátal

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období roku 2023

Společnost: CzechToll s.r.o., se sídlem v Praze 7, Holešovice, Argentinská 1610/4, PSČ: 170 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 280083 (dále jen „**Společnost**“) je povinna za účetní období roku 2023 (dále jen „**Rozhodné období**“) sestavit tzv. zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a Společností a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou dle § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění (dále jen „**zpráva o vztazích**“).

V Rozhodném období byla ovládající osobou společnost ITIS Holding a.s., se sídlem Praha 7, Argentinská 1610/4, PSČ: 170 00, IČ: 07961774.

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Společností a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Podle sdělení ITIS Holding a.s., v němž statutární orgán Společnosti dle svého vědomí neshledal žádnou neúplnost, je struktura uvedena v Příloze č. 1 této zprávy o vztazích.

2. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a Společností a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Hlavní aktivitou společnosti je vybudování Systému elektronického mýtného (SEM) a následné poskytování komplexních služeb provozu SEM.

V zájmu nebo na popud ovládajících osob či osob ovládaných stejnou ovládající osobou nebyla Společností přijata nebo uskutečněna v Rozhodném období žádná opatření ani jiná právní jednání poskytující Společnosti zvláštní výhody či stanovující jí zvláštní povinnosti. Společnost v souvislosti s ovládáním nečerpá žádné zvláštní výhody a ani jí nevznikají žádné zvláštní povinnosti vůči ovládajícím osobám a/nebo osobám ovládaným stejnými ovládajícími osobami nad rámec těch, které jsou sjednány ve smlouvách uvedených v bodě 5. této zprávy o vztazích.

3. Způsob a prostředky ovládání

Ovládající osoba vykonává ovládání pomocí svých vlastnických práv prostřednictvím rozhodnutí na valných hromadách Společnosti (popř. rozhodnutí jediného společníka/akcionáře Společnosti). Mezi způsoby a prostředky ovládání Společnosti patří společenská smlouva či zakladatelská listina Společnosti a rozhodnutí nejvyššího orgánu Společnosti, neexistují tedy žádné speciální smlouvy mezi Společností a ovládajícími osobami, ve vztahu k způsobům a prostředkům ovládání Společnosti.

4. Přehled jednání dle § 82 odst. 2 písm. d) zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění

Společnost v Rozhodném období učinila níže uvedená jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jimi ovládaných osob, 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 zpráva o vztazích.

Se společností TollNet a.s., se sídlem v Praze 4, Holušická 2221/3, PSČ: 148 00, IČ: 29055059, byl/a uzavřen/a:

- Smlouva o dodávkách a poskytování služeb – předmět plnění – poskytování služeb a dodávek pro potřeby plnění závazků ze Smlouvy MD. Hodnota plnění činila 561 166 tis. Kč včetně DPH.

5. Přehled vzájemných smluv

Ovládající osoba vykonává ovládání pomocí svých vlastnických práv prostřednictvím rozhodnutí na valných hromadách Společnosti (popř. rozhodnutí jediného společníka/akcionáře Společnosti). Mezi způsoby a prostředky ovládání Společnosti patří společenská smlouva či zakladatelská listina Společnosti a rozhodnutí nejvyššího orgánu Společnosti, neexistují tedy žádné speciální smlouvy mezi Společností a ovládajícími osobami, ve vztahu k způsobům a prostředkům ovládání Společnosti.

Společnost uzavřela tyto smlouvy s osobami ovládajícími a s osobami ovládanými, z nichž bylo v Rozhodném období plněno:

- Se společností ITIS Holding a.s., se sídlem Praha 7, Argentinská 1610/4, PSČ: 170 00, IČ: 07961774, byla uzavřen/a:
 - Smlouva o zpracování osobních údajů
 - Smlouva o poskytování služeb

- Se společností TollNet a.s., se sídlem v Praze 4, Holušická 2221/3, PSČ: 148 00, IČ: 29055059, byl/a uzavřen/a:
 - Smlouva o zpracování osobních údajů
 - Smlouva o dodávkách a poskytování služeb ve znění pozdějších dodatků
 - Dohoda o vyrovnání vyplývající ze smlouvy o postoupení části nájemní smlouvy

- Se společností SkyToll, a.s., se sídlem Bratislava, Lamačská cesta 3/B, PSČ: 841 04, Slovensko, IČ: 44500734, byla uzavřen/a:
 - Smlouva o zpracování osobních údajů
 - Smlouva o spolupráci ve znění pozdějších dodatků

Posouzení, zda vznikla Společnosti újma a posouzení jejího vyrovnání podle § 71 a 72 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech, v platném znění

Veškerá jednání popsaná v bodě 4 této zprávy o vztazích byla učiněna a smlouvy popsané v bodě 5. této zprávy o vztazích byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku, 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.

Společnost prohlašuje, že v Rozhodném období nedošlo k žádnému ovlivnění chování Společnosti, ze strany kterékoliv vlivné osoby či kterékoliv ovládající osoby, 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, v platném znění.

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

Pro Společnost její úloha vůči kterékoliv ovládající osobě a osobám ovládaným stejnou ovládající osobou nepředstavovala a nepředstavuje 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, v platném znění.

Statutární orgán prohlašuje, že získal potřebné informace pro vypracování této zprávy o vztazích, tuto zprávu o vztazích sestavil s vynaložením péče řádného hospodáře a údaje v této zprávě o vztazích uvedené jsou správné a úplné.

V Praze, dne 31. 03. 2024



Za společnost
CzechToll s.r.o.
Ing. Petr Chvátal
jednatel



Za společnost
CzechToll s.r.o.
Mgr. Eva Lakomá
jednatel

Příloha č. 1 – Seznam společností přímo nebo nepřímo ovládaných stejnou ovládající osobou

Ovládající osoby: ITIS Holding a.s.

Obchodní firma	Identifikační / registrační číslo	Stát registrace	Způsob a prostředky ovládnání	Poznámka	Účast prostřednictvím
TollNet a.s.	290 55 059	Česká republika	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		ITIS Holding a.s.
CzechToll s.r.o.	063 15 160	Česká republika	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		ITIS Holding a.s.
IBERTAX, a.s.,	36717061	Slovenská republika	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		ITIS Holding a.s.
SkyToll, a. s.,	44 500 734,	Slovenská republika	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		IBERTAX, a.s.,
PaySystem, s.r.o.	47 858 192	Slovenská republika	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		IBERTAX, a.s.,
ITIS Germany GmbH	HRB 265 664	Německo	Osoba ovládaná stejnou ovládající osobou prostřednictvím majetkové účasti		ITIS Holding a.s.

•czechtoll

ITIS Holding



CzechToll s.r.o.

Argentinská 1610/4
170 00 Praha 7 - Holešovice
IČ: 06315160

Tel.: +420 243 243 243

E-mail: info@czechtoll.cz

Web: czechtoll.cz