PTC PRAHA

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2020

I. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY 2
Údaje o společnosti 2
Údaje o činnosti 4
Údaje o finanční situaci 4
II. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU ZA ROK 2020 6
III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU ZA ROK 2020 8
IV. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA 9
V. VÝROK AUDITORA 10

I. TEXTOVÁ ČÁST VÝROČNÍ ZPRÁVY

Údaje o společnosti

Základní údaje

Název společnosti:	Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.
Sídlo:	Ortenovo náměstí 542/16 Praha 7 - Holešovice PSČ 170 04
IČ:	452 73 448
DIČ:	CZ452 73 448
Právní forma:	akciová společnost
Datum vzniku společnosti:	1. 5. 1992
Zápis v obchodním rejstříku:	Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 1496

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. (dále jen „*společnost*") není společníkem v žádné obchodní společnosti, nemá žádnou organizační složku v zahraničí ani nemá odloučené pracoviště mimo vlastní sídlo *společnosti*.

Předmět podnikání

je podle ustanovení článku 5 platných stanov *společnost*:

- výrobní a obchodní činnost v oblasti polygrafického průmyslu,
- tisk poštovních cenin, kolků a jiných ceninových nebo ochraňovaných tiskovin,
- tisk veřejně obchodovatelných cenných papírů a ostatních cenných papírů,
- výroba ostatních polygrafických výrobků,
- vydavatelská činnost, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce.

Vydané cenné papíry

Druh:	akcie kmenová
Forma:	na majitele
Podoba:	zaknihovaná
Počet kusů:	33 124 ks
Jmenovitá hodnota:	1 000 Kč
Celkový objem emise:	33 124 000 Kč
ISIN:	CZ0008439254

V roce 2020 nenastaly žádné změny ve struktuře akcií a v právech vztahujících se k nim. Vedení evidence emise zajišťuje Centrální depozitář cenných papírů, a.s., Rybná 14, 110 05 Praha 1, IČ: 25081489.

Akcionářská struktura

Většinovým vlastníkem *společnosti* je JUDr. Ing. František Beneš, CSc., bytem Rozárčina 27/1355, 140 00 Praha 4, který k datu 31. prosince 2020 vlastnil přímo 52,45 % podílu na základním kapitálu společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. Mezi Poštovní tiskárnou Praha a.s. a JUDr. Ing. Františkem Benešem není uzavřena ovládací smlouva. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou je součástí této *Výroční zprávy*.

Přehled akcionářů s podílem nad 20 % a více na základním kapitálu

JUDr. Ing. František Beneš, CSc.	52,45% podíl na základním kapitálu
František Beneš, BA	37,04% podíl na základním kapitálu

Orgány společnosti (stav k 31. 12. 2020)

Představenstvo:	Ing. Miroslav Krejčík	předseda
	JUDr. Ing. František Beneš, CSc.	člen
	Filip Beneš, MSc.	člen

Za představenstvo jedná:

a) samostatně předseda představenstva ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je nižší než 1.000.000, - Kč (slovy *jeden milión* korun českých) bez daně z přidané hodnoty,

b) společně předseda představenstva a jeden člen představenstva nebo dva členové představenstva společně ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je vyšší 1.000.000, - Kč (slovy *jeden milión* korun českých) bez daně z přidané hodnoty,

c) samostatně člen představenstva nebo společně členové představenstva, které k tomuto jednání v určitém rozsahu nebo na určitou dobu pověří představenstvo svým rozhodnutím.

Dozorčí rada:	František Beneš, BA	předseda
	Ing. Jan Daňhel	člen
	Hynek Eiselt	člen

Poskytnuté plnění členům představenstva, dozorčí rady a vedoucím pracovníkům od emitenta za uplynulé účetní období roku 2020 jsou uvedeny v *Příloze k účetní závěrce*. Ve vlastnictví člena představenstva JUDr. Ing. Františka Beneše, CSc. je 17 375 ks akcií (52,45 %) a ve vlastnictví předsedy dozorčí rady Františka Beneše, BA je 12 268 akcií (37,04 %). Ostatní členové představenstva a členové dozorčí, ani osoby jim blízké nevlastnili žádné akcie vydané emitentem. Členové představenstva, členové dozorčí rady, ani členové vedení *společnosti* nemají uzavřené žádné opční a obdobné smlouvy s emitentem na účastnické cenné papíry vydané emitentem, ani uzavřené takovéto smlouvy v jejich prospěch. Členové představenstva, dozorčí rady ani vedení *společnosti* nerealizovali obchody, kde předmětem nebo podkladovým aktivem jsou účastnické cenné papíry vydané emitentem. Členové představenstva a dozorčí rady prohlašují, že v této souvislosti nedošlo k žádnému střetu zájmů.

Členové představenstva a dozorčí rady jsou honorováni pravidelnou měsíční odměnou. Způsob odměňování členů představenstva a dozorčí rady schválila valná hromada konaná dne 28. května 2012, změna způsobu odměňování představenstva byla schválena dozorčí radou 11. 11. 2020.

Za kalendářní rok 2020 představuje odměna představenstva 1 792 tis. Kč a dozorčí rady 191 tis. Kč, celkem tedy 1 983 tis. Kč.

Členové představenstva i dozorčí rady vykonávají funkce na základě podepsaných smluv, ve kterých je uvedeno, že jejich činnost není ve střetu se zájmem *společnosti*. Všichni členové statutárních orgánů doložili svoji bezúhonnost a podepsali čestné prohlášení o bezúhonnosti a o trestní odpovědnosti za zatajování důležitých údajů.

Údaje o činnosti

Společnost vyráběla do dubna 2020 především poštovní ceniny a jiné tiskoviny pro **Českou poštu, s. p.**

2. března 2020 byla svolána Valná hromada, kde představenstvo společnosti navrhlo formální ukončení hlavního předmětu činnosti spočívajícího v polygrafické výrobě.

Sortimentní skladba výroby

v tis. Kč	**2018**	**2019**	**2020**
Známky	29 876	16 750	
Obálky 1. dne	1 046	964	
Dopisnice	946	433	
Ostatní ceniny	2 350	2 810	
Běžný tisk	2 011	880	
Tržby za vlastní výrobky celkem	**36 229**	**21 837**	**6 112**
z toho EU	2 692	1 034	0

Společnost neprovádí výzkum ani vývoj nových výrobků.

Údaje o finanční situaci

Účetní závěrka v rozsahu rozvahy, výkazu zisku a ztráty a přílohy za poslední účetní období je součástí této výroční zprávy.

Přehled dlouhodobého nehmotného a hmotného je uveden v příloze účetní závěrky v části V. Žádný majetek společnost není k 31. prosinci 2020 zatížen zástavním právem.

V roce 2020 nebyl pořízen žádný nemovitý majetek, prodán byl zbytný nemovitý majetek v účetní pořizovací hodnotě 15 879 tis. Kč.

V roce 2020 neproběhly žádné finanční investice.

Přehled o změnách vlastního kapitálu za poslední tři účetní období

v tis. Kč	**2018**	**2019**	**2020**
Základní kapitál	33 124	33 124	33 124
Kapitálové fondy	32 140	32 140	32 140
Zákonný rezervní fond	0	0	0
Statutární fondy	0	0	0
Nerozdělený výsledek minulých období	16 792	14 100	6 082
Výsledek hospodaření běžného roku	- 2 693	- 8 018	10 026
Vlastní kapitál celkem	**79 363**	**71 346**	**81 372**

Společnost v roce 2019 nenabyla, nevlastnila a ani neprodala vlastní akcie.

v Kč	**2018**	**2019**	**2020**
Hospodářský výsledek na 1 akcii	- 81,30	- 242,07	302,68
Výše dividendy na 1 akcii			

II. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU ZA ROK 2020

Úvodní část

Dnem 1. ledna 2020 nastala situace, kdy neměla Společnost smluvně zajištěnou výrobu poštovních cenin s žádnou poštovní správou. Jen evidovala, na základě předchozího smluvního vztahu s Českou poštou, s.p. (*Rámcová smlouva na dodávky poštovních cenin* (č. 2014/0749 ze dne 25. 8. 2014, *Rámcová dohoda na výrobu a dodávky filatelistických tisků* (č. 2017/25438 ze dne 15. 11. 2017), objednávky na zajištění výroby poštovních cenin jen do konce dubna 2020.

Česká pošta, s.p. byla do prosince 2020 posledním zákazníkem, který poptával výrobu poštovních cenin tradičními technologickými postupy – ocelotisk. Bohužel v nově vyhlášeném výběrovém řízení na zajištění výroby poštovních cenin na období let 2021–2024 (vyhlášeno dne 28. srpna 2019 - evidenční číslo zakázky Z2019-030079), již Česká pošta, s.p. ocelotisk nepožadovala, jednalo se výhradně o ofsetový tisk. Společnost sice předložila nabídku do veřejné soutěže, která výrazným způsobem zužovala naše technologické kapacity a možnosti, ale neuspěla.

Společnost se tak dostala do situace, kdy vzniklý zásadní výpadek zakázek na výrobu poštovních cenin s využitím technologie, kterou společnost disponovala, nešlo nijak nahradit. Značné fixní měsíční náklady Společnosti bylo možné redukovat jen tak, že byla speciální polygrafická výroba orientovaná výhradně na poštovní ceniny, především poštovní známky, urychleně zastavena.

V březnu 2020 svolalo představenstvo Společnosti Valnou hromadu, které navrhlo ukončit polygrafickou výrobu. Valná hromada návrh představenstva schválila a udělila představenstvu Společnosti mandát prodat zbytný movitý majetek.

Polygrafická výroba byla tedy ukončena a v průběhu roku 2020 byli postupně propuštěni v režimu hromadného propuštění všichni zbytní zaměstnanci, rozprodán zbytný hmotný (movitý i nemovitý) a nehmotný majetek, a to transparentním způsobem, za co nejvyšší dosažitelné ceny.

Převážná většina roku 2020 byla významným způsobem poznamenána nepříznivou pandemickou situací nejen v České republice. Omezující opatření po vyhlášení nouzového stavu ztěžovala a komplikovala realizaci téměř všech přijatých opatření.

Ekonomická část

S ohledem na výše uvedené skutečnosti postavilo Představenstvo Společnosti finanční plán na dvou významných předpokladech. Tím prvním bylo ukončení polygrafické výroby a s ním spojené náklady související zejména s ukončením zaměstnaneckých poměrů, ale i dalších souvisejících závazků. Tím druhým byl prodej veškerého majetku společnosti a rozdělení realizované hodnoty mezi akcionáře s ohledem na skutečnost, že původní účel Společnosti se vyčerpal a shoda mezi akcionáře o dalším osudu Společnosti nebyla pravděpodobná.

Pokud jde o první předpoklad, ukončení polygrafické výroby, ten byl v roce 2020 beze zbytku naplněn. Poslední tržby z filatelistické výroby byly realizovány v měsíci dubnu, kdy se odehrály

poslední dodávky vyplývající ze smlouvy s Českou poštou, jejíž účinnost exspirovala na konci roku 2019.

Přestože tedy nedošlo v roce 2020 k vývoji v intencích původního finančního plánu, dosáhla Společnost po delší době kladného hospodářského výsledku ve výši 10 mil. Kč.

Pokud jde o tržby z ukončované výrobní činnosti, ty dosáhly 6,1 mil. Kč. Proti tomu byla rozpuštěna nedokončená výroba ve výši 2,7 mil. Kč z konce roku 2019. Tržby z nájmu dosáhly 1,9 mil. Kč a tržby z prodeje majetku a materiálu dosáhly hodnoty 41 mil. Kč.

V oblasti nákladů představovala nejvyšší podíl na nákladech Společnosti zůstatková hodnota prodaného majetku a materiálu ve výši 15,6 mil. Kč. Druhou významnou položku představovaly osobní náklady, které dosáhly hodnoty téměř 12 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že do konce roku 2020 byl rozvázán pracovní poměr se všemi zaměstnanci, jsou v této hodnotě obsaženy i všechny související náklady na odstupné, které dosáhly hodnoty 2,9 mil. Kč. Spotřeba materiálu a energie poklesla na 2,5 mil. Kč a náklady na služby na 2,2 mil. Kč.

Finanční výsledek hospodaření dosáhl hodnoty 0,3 mil. Kč a pohyboval se tak na podobné úrovni jako v předchozím roce.

Pokud jde o investiční činnost, nerealizovala Společnost v roce 2020 žádné investice.

Z pohledu peněžních toků došlo k meziročnímu nárůstů krátkodobých finančních prostředků o 5,5 mil. Kč na téměř 34 mil. Kč a to zejména vlivem prodejů zbytného majetku. K 31. prosinci 2020 pak ještě v rozvaze figurovala pohledávka související s prodejem nemovitosti realizovaným před koncem roku ve výši 30 mil. Kč. Ani v roce 2020 nebyla společnost nucena čerpat, sjednat či přijmout žádný úvěr a díky stavu finančních prostředků byla z pohledu likvidity stabilní. Všechny závazky tak byly uhrazeny v řádných termínech.

V říjnu 2020 ukončila Česká pošta, s.p. majetkovou účast ve Společnosti. V této souvislosti, se změnou akcionářské struktury, pak došlo i ke změně strategie, v rámci, níž bylo rozhodnuto o prodeji jedné z nemovitostí ještě před koncem roku. Toto rozhodnutí pak mělo významný pozitivní dopad do hospodaření Společnosti.

Výhled pro rok 2021

V roce 2021, s přihlédnutím k stále se nelepšící pandemické situaci a z ní vyplývajících omezujících opatření, bude Společnost realizovat finanční výnosy převážně jen z pronájmu movitého majetku, který vlastní. Současně bude pokračovat odprodej zbytného movitého majetku Společnosti.

V Praze dne 3. března 2021

.....
Ing. Miroslav Krejčík
předseda představenstva

III. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU ZA ROK 2020

Ovládající osoba v postavení vůči společnosti – Česká pošta, s. p. do 10/2020

- většinový vlastník, přímá účast
- výše hlasovacích práv - 51,03 %
- ovládající osoba k 31. prosinci 2020 dále uplatňovala rozhodující vliv u společnosti **Česká pošta Security, s.r.o.**, Politických vězňů 909/4, 110 00 Praha 1, IČ: 27772683, kde vlastnila 100% podíl.

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. není společníkem v žádné obchodní společnosti.

Právní vztahy a transakce mezi propojenými společnostmi

Smlouvy platné pro účetní období roku 2020 mezi propojenými společnostmi:

Smlouva č. 969105 o poskytování služeb v dodávce elektrické energie

K datu 31. 12. 2020 nevyplynuly žádné pohledávky z obchodního styku.

Ke dni 31. 12. 2020 společnost vykazovala pouze krátkodobé závazky z obchodního styku za odebrané služby ve splatnosti ve výši 9 176,64 Kč.

Uvedená smlouva byla uzavřena a plněna na základě běžných obchodních podmínek. Ovládané společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s. nevznikla žádná újma z jejich plnění. Nebyla uzavřena žádná jiná právní rozhodnutí, která by způsobila majetkovou újmu, popř. zhoršila postavení ovládané společnosti. V roce 2020 nebyly uzavřeny žádné další smlouvy a ani nebyla učiněna žádná další opatření, která by ovlivnila oboustranně vztahy.

S dceřinou společností České pošty, s. p. - **Česká pošta Security, s. r. o.** nemá **Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.** uzavřeny žádné smlouvy a nebyly uskutečněny žádné obchodní transakce.

Ovládající osoba v postavení vůči společnosti - JUDr. Ing. František Beneš, CSc. od 11/2020

- většinový vlastník, přímá účast
- výše hlasovacích práv 52,45 %
- ovládající osoba k 31. prosinci 2020 dále uplatňovala rozhodující vliv u společnosti POFIS spol. s r.o., Klimentská 6, 110 00 Praha 1, IČO: 25758233, kde vlastnila 100 % podíl.

Právní vztahy a transakce mezi propojenými společnostmi

Smlouvy platné pro účetní období roku 2020 mezi propojenými společnostmi:

Kupní smlouva uzavřená dne 21. prosince 2020 na nákup nemovitosti.

K datu 31. 12. 2020 vyplynula pohledávka ve splatnosti ve výši 30 000 000 Kč.

Kupní smlouva byla uzavřena a plněna na základě běžných obchodních podmínek. Ovládané společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s. nevznikla žádná újma z jejich plnění. Nebyla uzavřena žádná jiná právní rozhodnutí, která by způsobila majetkovou újmu, popř. zhoršila postavení ovládané společnosti. V roce 2020 nebyly uzavřeny žádné další smlouvy a ani nebyla učiněna žádná další opatření, která by ovlivnila oboustranně vztahy.

V Praze dne 3. března 2021

.....

Ing. Miroslav Krejčík
předseda představenstva

IV. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Účetní závěrka v nezkrácené podobě a její příloha

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31. prosince 2020

(údaje jsou vyčísleny v celých tisících Kč)

sestavená v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů a s Českými účetními standardy pro podnikatele

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky		**Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky**
Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.		Ortenovo nám. 542/16
		Praha 7
IČO:	45273448	170 04
DIČ:	CZ45273448	ČR

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti:	Tisk a činnost související s tiskem

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od	1.1.2020	do	31.12.2020
Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od	1.1.2019	do	31.12.2019

Obsah účetní závěrky:	*strana*	*počet stran*
Rozvaha	2	2
Výkaz zisků a ztrát	4	1
Příloha v plném znění	5	11
Výkaz Cash flow	16	1
Výkaz o změnách vlastního kapitálu	17	1

Podepisující osoba/vztah k účetní jednotce:

-

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
8. březen 2021 12:40		

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

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31. prosince 2020
(v celých tisících Kč)

IČ
45273448

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Ortenovo nám. 542/16
Praha 7
170 04

označ	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 78)	001	**107 552**	**-24 530**	**83 022**	**74 636**
B.	**Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)**	003	**41 399**	**-24 530**	**16 869**	**31 552**
B. I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)**	004	**1 978**	**-1 278**	**700**	**789**
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	1 189	-1 189	0	0
2.1	Software	007	1 189	-1 189	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	789	-89	700	789
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	789	-89	700	789
B. II.	**Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)**	014	**39 421**	**-23 252**	**16 169**	**30 763**
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	23 028	-8 709	14 319	25 002
1.1	Pozemky	016	4 327	0	4 327	7 341
1.2	Stavby	017	18 701	-8 709	9 992	17 661
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	16 124	-14 424	1 700	5 327
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	75	0	75	75
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	75	0	75	75
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	194	-119	75	359
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	194	-119	75	359
B. III.	**Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)**	027	**0**	**0**	**0**	**0**
C.	**Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)**	037	**66 090**	**0**	**66 090**	**42 990**
C. I.	**Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)**	038	**841**	**0**	**841**	**8 501**
C. I. 1	Materiál	039	841	0	841	5 817
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	2 684
C. II.	**Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)**	046	**31 321**	**0**	**31 321**	**6 034**
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	1 110	0	1 110	2 894
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	1 110	0	1 110	2 894
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	30 211	0	30 211	3 140
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	123	0	123	236
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	30 000	0	30 000	2 790
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	88	0	88	114
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	24	0	24	35
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	64	0	64	79
C. III.	**Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)**	072	**0**	**0**	**0**	**0**
C. IV.	**Peněžní prostředky (ř. 76 +77)**	075	**33 928**	**0**	**33 928**	**28 455**
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	3	0	3	51
2	Peněžní prostředky na účtech	077	33 925	0	33 925	28 404
D.	**Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)**	078	**63**	**0**	**63**	**94**
D. 1	Náklady příštích období	079	0	0	0	9
3	Příjmy příštích období	081	63	0	63	85

AUDITOR Č. OPR. 1 KA ČR ING. JIŘÍ KAMANEC

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	**83 022**	**74 636**
A.	**Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)**	083	**81 370**	**71 346**
A. I.	**Základní kapitál (ř. 85 až 87)**	084	**33 124**	**33 124**
1	Základní kapitál	085	33 124	33 124
A. II.	**Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)**	088	**32 140**	**32 140**
2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	32 140	32 140
2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	32 140	32 140
A. III.	**Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)**	096	**0**	**0**
A. IV.	**Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)**	099	**6 082**	**14 100**
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	6 082	14 100
A. V.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/**	102	**10 024**	**-8 018**
B. + C.	**Cizí zdroje (ř. 105 + 110)**	104	**1 522**	**3 160**
B.	**Rezervy (ř. 106 až 109)**	105	**0**	**0**
C.	**Závazky (ř. 111 + 126 + 144)**	110	**1 522**	**3 160**
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	**250**	**250**
9	Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	250	250
9.3	Jiné závazky	125	250	250
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	**1 272**	**2 910**
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	36	63
4	Závazky z obchodních vztahů	132	206	363
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	1 030	2 484
8.1	Závazky ke společníkům	137	76	76
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	610	1 166
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	124	571
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	183	620
8.6	Dohadné účty pasivní	142	37	51
D.	**Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)**	147	**130**	**130**
D. 1	Výdaje příštích období	148	0	30
2	Výnosy příštích období	149	130	100

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2020

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

IČ
45273448

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Ortenovo nám. 542/16
Praha 7
170 04

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období běžném 1	minulém 2
I.	**Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb**	01	**8 237**	**24 021**
II.	**Tržby za prodej zboží**	02	**0**	**0**
A.	**Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)**	03	**4 650**	**9 967**
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	2 465	6 914
3.	Služby	06	2 185	3 053
B.	**Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)**	07	**2 684**	**-586**
C.	**Aktivace (-)**	08	**0**	**-37**
D.	**Osobní náklady (ř. 10 + 11)**	09	**11 942**	**22 591**
1.	Mzdové náklady	10	9 450	16 365
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	2 492	6 226
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 230	5 371
2. 2	Ostatní náklady	13	262	855
E.	**Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)**	14	**2 945**	**2 542**
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	2 945	2 542
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 761	2 542
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	1 184	0
III.	**Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)**	20	**41 089**	**0**
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	39 583	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	1 506	0
F.	**Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)**	24	**15 613**	**371**
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	11 737	0
2.	Prodaný materiál	26	3 690	0
3.	Daně a poplatky	27	78	42
5.	Jiné provozní náklady	29	108	329
*	**Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)**	30	**11 492**	**-10 827**
VI.	**Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)**	39	**314**	**319**
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	314	319
VII.	**Ostatní finanční výnosy**	46	**7**	**4**
K.	**Ostatní finanční náklady**	47	**5**	**25**
*	**Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)**	48	**316**	**298**
**	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)**	49	**11 808**	**-10 529**
L.	**Daň z příjmů (ř. 51 + 52)**	50	**1 784**	**-2 511**
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 784	-2 511
**	**Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)**	53	**10 024**	**-8 018**
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)**	55	**10 024**	**-8 018**
*	**Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII**	56	**49 647**	**24 344**

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31. 12. 2020

I. Obecné údaje

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

Název společnosti:	Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.
Sídlo společnosti:	Ortenovo náměstí 542/16, 170 00 Praha 7
IČ:	452 73 448
DIČ:	CZ45273448
Právní forma:	akciová společnost

Předmět podnikání podle ustanovení článku 5 platných stanov společnosti:
- výrobní a obchodní činnost v oblasti polygrafického průmyslu
- tisk poštovních cenin, kolků a jiných ceninových nebo ochraňovaných tiskovin,
- tisk veřejně obchodovatelných cenných papírů a ostatních cenných papírů podle znění Zákona o cenných papírech
- výroba ostatních polygrafických výrobků
- vydavatelská činnost, polygrafická výroba, knihařské a kopírovací práce

Datum vzniku společnosti: 1. 5. 1992

Rozvahový den: 31. 12. 2020

Osoby, které se podílejí 20 % a více na základním kapitálu:

JUDr. Ing. František Beneš, CSc.	52,45 %
František Beneš, BA	37,04 %

Organizační struktura podniku:

Pro zajištění hlavní funkce společnosti je vytvořena výkonná složka, jejíž organizační struktura je členěna následovně:
- představenstvo společnosti
- úsek obchod a marketing
- úsek výroba
- úsek provozu a služeb

Vnitřní organizaci společnosti upravuje organizační řád ve smyslu čl. 29 Stanov společnosti.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:

Aktuální složení orgánů společnosti k 31. 12. 2020 je:

Představenstvo:	předseda	Ing. Miroslav Krejčík
	člen	JUDr. Ing. František Beneš, CSc.
	člen	Filip Beneš, MSc.

Za představenstvo jedná:

a) samostatně předseda představenstva ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je nižší než 1 000 000 Kč (slovy *jeden milion* korun českých) bez daně z přidané hodnoty,

b) společně předseda představenstva a jeden člen představenstva nebo dva členové představenstva společně ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je vyšší 1 000 000 Kč (slovy *jeden milion* korun českých) bez daně z přidané hodnoty,

c) samostatně člen představenstva nebo společně členové představenstva, které k tomuto jednání v určitém rozsahu nebo na určitou dobu pověří představenstvo svým rozhodnutím.

Dozorčí rada:	předseda	František Beneš, BA
	člen	Ing. Jan Daňhel
	člen	Hynek Eiselt

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Zásoby nakupované se oceňují ve skutečných cenách pořízení, zásoby vlastní výroby ve vlastních nákladech. Do vedlejších pořizovacích nákladů zahrnovaných do pořizovacích cen jsou zahrnuty zejména náklady na dopravu, manipulační poplatky, poštovné, balné a podobně. Při oceňování zásob vlastní výroby byly stanoveny ceny na úrovni předpokládaných vlastních nákladů, přičemž použitý materiál byl oceněn v pořizovacích cenách zásob.

Majetek nakupovaný je oceňován ve skutečných cenách pořízení nebo reprodukční pořizovací cenou, majetek vlastní výroby ve vlastních nákladech. V průběhu účetního období nebylo pro ocenění majetku nikde použito ocenění formou reprodukční pořizovací ceny.

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek se odepisuje nepřímým způsobem formou oprávek na podkladě zákona č.586/92 Sb., *o daních z příjmů*, v platném znění, formou rovnoměrného odepisování podle odpisového plánu.

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu byl prováděn platným denním kurzem České národní banky.

K významným změnám v účetnictví oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Úbytky tis. Kč	Konečný zůstatek tis. Kč
Software	1 268	0	-79	1 189
Nedokončený majetek + zálohy	789	0	0	789
Celkem 2020	**2 057**	**0**	**- 79**	**1 978**
Celkem 2019	**1 668**	**425**	**- 36**	**2 057**

OPRÁVKY A ZŮSTATKOVÁ HODNOTA

	Počáteční zůstatek oprávek tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Úbytky tis. Kč	Konečný zůstatek oprávek tis. Kč	Opravné položky tis. Kč	Zůstatková hodnota tis. Kč
Software	-1 268	0	79	-1 189	- 89	700
Celkem 2020	**-1 268**	**0**	**79**	**-1 189**	**- 89**	**700**
Celkem 2019	**- 1 304**	**0**	**36**	**-1 268**	**0**	**0**

1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek tis. Kč	Přírůstky tis. Kč	Úbytky tis. Kč	Konečný zůstatek tis. Kč
Pozemky	7 341	0	- 3 014	4 327
Umělecká díla	75	0	0	75
Stavby	31 560	6	-12 865	18 701
Stroje, přístroje a zařízení	105 450	158	- 89 484	16 124
Dopravní prostředky	502		- 502	0
Nedokončený majetek + zálohy	359	0	- 165	194
Celkem 2020	**145 287**	**164**	**-106 030**	**39 421**
Celkem 2019	**144 793**	**920**	**- 426**	**145 287**

Kategorie Přírůstky a Úbytky zahrnuje rovněž převody nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku.

OPRÁVKY A ZŮSTATKOVÁ HODNOTA

	Počáteční zůstatek oprávek tis. Kč	Přírůstky *) tis. Kč	Úbytky tis. Kč	Konečný zůstatek oprávek tis. Kč	Opravné položky tis. Kč	Zůstatková hodnota tis. Kč
Pozemky	0	0	0	0	0	4 327
Umělecká díla	0	0	0	0	0	75
Stavby	- 13 899	- 7 674	12 864	- 8 709	0	9 992
Stroje, přístroje a zařízení	-100 399	-2 375	89 326	- 13 448	- 976	1 700
Dopravní prostředky	-226	- 276	502	0	0	0
Nedokončený majetek + zálohy	0	0	0	0	- 119	75
Celkem 2020	**- 114 524**	**- 10 325**	**102 692**	**- 22 157**	**- 1 095**	**16 169**
Celkem 2019	**- 112 409**	**-2 541**	**426**	**- 114 524**	**0**	**30 763**

Hmotný majetek, který je zatížen zástavním právem Společnost nemá. Majetek, s tržní hodnotou vyšší, než je ocenění v účetnictví Společnost nemá. Investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti Společnost nemá. Finanční leasing Společnost nemá.

2. Cenné papíry a majetkové účasti

Společnost nevlastní žádné investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti v tuzemsku nebo v zahraničí.

3. Pohledávky

	v tis. Kč
Pohledávky krátkodobé celkem (netto)	**30 211**
Pohledávky z obchodních vztahů (netto)	**30 123**
z toho:	
Pohledávky z roku 2020	30 123
Stát – daňové pohledávky	**24**
Jiné pohledávky	**64**

Pohledávky z roku 2020 po splatnosti neuhrazené ke dni sestavení účetní závěrky činily 0 tis. Kč.

Nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti nebyly zaúčtovány.

Opravné položky k: (tis. Kč)	Zůstatek k 31.12.2018	Tvorba	Rozpuštění/ použití	Zůstatek k 31.12.2019	Tvorba	Rozpuštění/ použití	Zůstatek k 31.12.2020
Pohledávkám – ostatní	0	0	0	0	0	0	0
Celkem nedaňové	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 184**	**0**	**1 184**
Pohledávkám – zákonné	0	0	0	0	0	0	0
Celkem daňové	**0**	0	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Celkem	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 184**	**0**	**1 184**

4. Daň z příjmů, odložená daň

	2019 tis. Kč	2020 tis. Kč
Zisk před zdaněním	-10 529	11 808
Nezdanitelné výnosy		80
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	601	216
Náklady daňově neuznatelné	48	1743
z toho:		
Změna stavu opravných položek	0	1 184
Změna stavu rezerv	0	0
Ostatní (např. náklady na pojištění odpovědnosti, náklady na reprezentaci, soc. pojištění – dohadné položky)	48	548
Dary	0	0
Zdanitelný příjem	-11 143	13 255
Sazba daně z příjmů	19 %	19 %
Vypočtená daň z příjmů	0	9
Sleva na dani (ZPS a TP)	-36	- 9
Splatná daň	0	0
Nedoplatky daně za předchozí období	0	0
Náklad na splatnou daň z příjmů	0	0
z toho:		
Z běžné činnosti	0	0

Odloženou daňovou pohledávku (+)/závazek (-) Společnost vyčíslila při použití daňové sazby 19 % v obou letech následovně:

	2019			2020		
Položky odložené daně	**Základ tis. Kč**	**Odložená daňová pohledávka tis. Kč**	**Odložený daňový závazek tis. Kč**	**Základ tis. Kč**	**Odložená daňová pohledávka tis. Kč**	**Odložený daňový závazek tis. Kč**
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	- 11 504	0	- 2 186	- 7 6846	0	-1 460
Daňová ztráta	26 735	5 080		13 528	2 570	
Celkem	15 231	5 080	- 2 186	2 014	2 570	-1 460
Čistý odložený daňový závazek Pohledávka		**2 894**			**1 110**	

5. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti je ve výši 33 124 tis. Kč a je tvořen z 33 124 kusů akcií na majitele v nominální hodnotě po 1 000 Kč. Vedení evidence emise cenných papírů Společnosti zajišťuje Centrální depozitář cenných papírů, a. s.

Základní kapitál se v roce 2020 nezměnil, vlastní kapitál akciové společnosti se snížil vlivem výsledku hospodaření běžného období. Ztráta za rok 2019 ve výši 8 018 tis. Kč byla z rozhodnutí valné hromady, konané dne 29. 6. 2020 uhrazena z nerozděleného zisku minulých let. Za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020 vykazuje společnost zisk ve výši 10 024 tis. Kč.

6. Závazky a dotace

	v tis. Kč
Závazky krátkodobé celkem	**1 272**
z toho:	
Neuhrazené faktury do doby jejich splatnosti	206
Závazky k zaměstnancům	610
Závazky ke společníkům	76
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	124
Stát – daňové závazky	183
Krátkodobé přijaté zálohy	36
Dohadné účty pasivní	37

Společnost nemá závazky po splatnosti vůči Finančnímu úřadu ani ze sociálního a zdravotního pojištění. Společnost v roce 2020 resp. 2019 neobdržela žádné dotace na provozní ani investiční účely.

7. Rezervy

V roce 2020 nebyla tvořena žádná rezerva.

8. Tržby

	2019 tis. Kč	2020 tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků	**21 837**	**6 112**
Tržby za služby	**2 184**	**2 126**
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	**24 021**	**8 238**

V roce 2020 pocházelo 0 tis. Kč z vývozů vlastních výrobků do EU (1 034 tis. Kč za rok 2019).

9. Výdaje na výzkum a vývoj

V roce 2020 nevynaložila Společnost žádné náklady na výzkum a vývoj.

10. Osobní náklady

	2019		2020	
	Celkem zaměstnanci	Z toho: vedení Společnosti	Celkem zaměstnanci	Z toho: vedení Společnosti
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	43	2	12	0
v tis. Kč				
Mzdové náklady	14 193	790	7 467	0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	5 371	248	2 230	0
Sociální náklady	855	12	262	0
Odměny členů orgánů společnosti	2 172		1 983	
Osobní náklady celkem	**22 591**	**1 050**	**11 942**	**0**

V roce 2020 nebyly vypláceny dividendy.

11. Vztahy s propojenými osobami

Všechny smluvní vztahy Společnosti s propojenými osobami byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek a z těchto smluvních vztahů nevznikla společnosti žádná újma.

12. Náklady na odměny auditorovi

Náklady za povinný audit účetní závěrky a výroční zprávy činily 50 tis. Kč.

13. Významné události

Výroba poštovních cenin pro Českou poštu, s.p. byla ukončena v dubnu 2020, poté, co exspiroval dlouhodobý obchodně-smluvní vztah s Českou poštou na zajištění výroby poštovních cenin a filatelistických tisků (*Rámcová smlouva na dodávky poštovních cenin* (č. 2014/0749 ze dne 25. 8. 2014, *Rámcová dohoda na výrobu a dodávky filatelistických tisků* (č. 2017/25438 ze dne 15. 11. 2017).

Protože Společnost neuspěla ve výběrovém řízení vyhlášeném Českou poštou, s.p. dne 28. srpna 2019 (evidenční číslo zakázky Z2019-030079), byla dne 2. března 2020 svolána Valná hromada, která na návrh představenstva rozhodla o formálním ukončení hlavního předmětu činnosti spočívajícího v polygrafické výrobě a kvalifikovaném rozprodeji veškerého nepotřebného majetku transparentním způsobem, za co nejvyšší dosažitelné ceny.

V návaznosti na toto rozhodnutí Valné hromady Představenstvo Společnosti v průběhu měsíce březen až prosinec 2020 prodalo výše uvedeným způsobem významnou část zbytného majetku a dále v průběhu roku 2020 ukončilo pracovní poměr se všemi zaměstnanci. Související náklady na odstupné byly vyčísleny na 2,9 mil. Kč.

V říjnu 2020 pak ovládající osoba Česká pošta, s. p. (akcionářský podíl 51.03 %) ukončila svoji majetkovou účast v PTC Praha a.s.

V Praze dne 8. 3. 2021

.....
Ing. Miroslav Krejčík
předseda představenstva

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2020

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Ortenovo nám. 542/16
Praha 7
170 04

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období**	**28 455**	**31 025**
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	11 808	-10 529
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-26 399	2 223
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 761	2 542
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-27 846	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s vyjímkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-314	-319
A. *	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu**	**-14 591**	**-8 306**
A. 2	Změny stavu nepěněžních složek pracovního kapitálu	-19 234	4 251
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-25 256	2 227
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-1 638	75
A. 2 3	Změna stavu zásob	7 660	1 949
A. **	**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním**	**-33 825**	**-4 055**
A. 4	Přijaté úroky	314	319
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-1 784	2 511
A. ***	***Čistý peněžní tok z provozní činnosti***	**-35 295**	**-1 225**
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	12 922	-1 345
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	27 846	0
B. ***	***Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti***	**40 768**	**-1 345**
	Peněžní toky z finančních činností		
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
C. ***	***Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti***	**0**	**0**
F.	***Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků***	**5 473**	**-2 570**
R.	**Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období**	**33 928**	**28 455**

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2020

(v celých tisících Kč)

AUDITOR Č. OPR. 1315 KA ČR ING. JIŘÍ KARVÁNEK

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Ortenovo nám. 542/16
Praha 7
170 04

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	33 124	0	0	33 124
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	33 124	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	33 124
E.	Ažio	0	0	0	0
F.	Rezervní fond	0	0	0	0
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	32 140	0	0	32 140
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk/ztráta minulých účetních období	14 100	0	8 018	6 082
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	10 024	XX	10 024
*	Celkem	**79 364**	**10 024**	**8 018**	**81 370**

V. VÝROK AUDITORA

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o

ověření účetní závěrky

za rok 2020

v akciové společnosti

Poštovní tiskárna cenin Praha, a.s.

rozdělovník:
3x společnost
1x auditor

Zpráva nezávislého auditora určená akcionářům společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha, a.s.
IČO: 452 73 448

Výrok auditora.

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti **Poštovní tiskárna cenin Praha, a.s.,** /dále také „Společnost"/ sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2020 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti **Poštovní tiskárna cenin Praha, a.s.** jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává **věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv společnosti **Poštovní tiskárna cenin Praha, a.s.** k 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2020 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok.

Audit jsem provedl 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 jsem na společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě.

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném / materiálním/ nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o

účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně /materiálně/ nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných /materiálních/ ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti /materiality/, tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné /materiální/ nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost představenstva Společnosti za účetní závěrku.

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky.

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou /materiální/ nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou /materiální/ nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat

v důsledku podvodů nebo chyb a považují se 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 náš 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 pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná /materiální/ nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti 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 účetní závěrky, 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 představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme

v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditor: Ing. Jiří Karvánek,
Pekařská 12, 155 00 Praha 5
č. oprávnění KA ČR 1315

V Praze dne 8.3.2021