

**Představenstvo akciové společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s.,**  
IČ 45273448 se sídlem Praha 7 - Holešovice, Ortenovo nám. 542/16, PSČ 170 04, zapsaná  
v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze v oddíle B, vložce 1496 svolává  
tímto

### **řádnou valnou hromadu**

**kteřá se bude konat dne 28. května 2013 v 10.00 hodin v zasedací místnosti (číslo dveří 108) v budově SCZ České pošty, s. p. na adrese Praha 7 - Holešovice, Ortenovo nám. 16.**

Pořad jednání řádné valné hromady:

1. Zahájení a kontrola schopnosti usnášení řádné valné hromady
2. Volba orgánů řádné valné hromady
3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku k 31. 12. 2012, řádná účetní závěrka za rok 2012, zpráva o provedených auditech, návrh na rozdělení zisku za rok 2012.
4. Zpráva dozorčí rady společnosti o kontrolní činnosti za rok 2012, o přezkoumání řádné účetní závěrky za rok 2012 a návrhu na rozdělení zisku. Stanovisko dozorčí rady o výsledcích přezkoumání zprávy představenstva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012
5. Schválení řádné účetní závěrky za rok 2012
6. Rozhodnutí o rozdělení zisku a stanovení tantiém včetně schválení pravidel pro výplatu dividend
7. Schválení auditora pro rok 2013
8. Závěr

Zápis do listiny přítomných bude probíhat v den a místě konání valné hromady od 9.00 hod. Právo účasti na řádné valné hromadě mají akcionáři evidovaní v Centrálním depozitáři cenných papírů jako majitelé akcií Poštovní tiskárny cenin Praha a. s. k rozhodnému dni, t. j. k 21. května 2013. Význam rozhodného spočívá v tom, že určuje, kdo je oprávněn účastnit se valné hromady a vykonávat na ní akcionářská práva, včetně práva hlasovat na ní.

Prokazování totožnosti akcionářů a zástupců akcionářů probíhá při prezenci takto: Akcionář – fyzická osoba se prokáže průkazem totožnosti. V případě zastupování předloží zástupce akcionáře průkaz totožnosti a plnou moc opatřenou úředně ověřeným podpisem zastupovaného akcionáře, z níž vyplývá rozsah zástupcova oprávnění. Statutární orgán akcionáře – právnické osoby se prokáže průkazem totožnosti, originálem výpisu z obchodního rejstříku ne starším 6 měsíců nebo jeho úředně ověřenou kopií. Není-li osobně přítomen statutární orgán akcionáře, prokáže se zástupce navíc plnou mocí opatřenou úředně ověřeným podpisem statutárního orgánu zastupovaného akcionáře, z níž vyplývá rozsah zástupcova oprávnění. Plné moci, výpisy z obchodního rejstříku a kopie výpisu z obchodního rejstříku akcionáři a zástupci akcionářů při prezenci odevzdají.

Ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku představenstvo společnosti oznamuje, že všechny smluvní vztahy Poštovní tiskárna cenin Praha a. s., s propojenými osobami ve smyslu § 66a odst. 9 obchodního zákoníku, byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá plnění a protiplnění odpovídala podmínkám obvyklého obchodního styku a společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s., z těchto smluvních vztahů nevznikla žádná újma. Společnost Poštovní tiskárna cenin Praha a. s., také neučinila žádný jiný právní úkon v zájmu propojených osob, ani nepřijala a neuskutečnila žádná opatření v zájmu nebo na popud propojených osob.

### Hlavní údaje řádné účetní závěrky k 31. 12. 2012 (v tis. Kč)

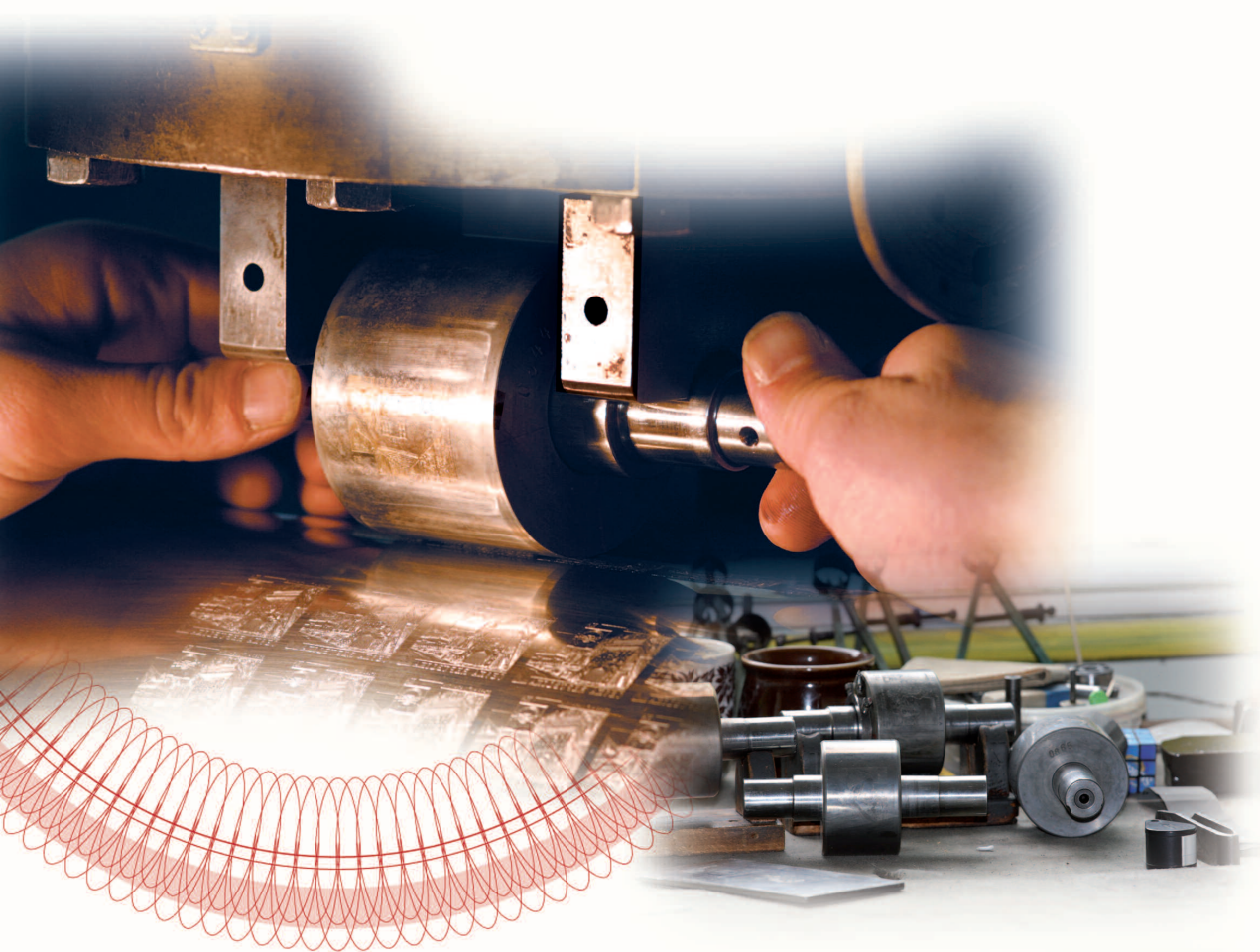
Aktiva celkem	96773	Pasiva celkem	96773
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	0	A. Vlastní kapitál	91021
B. Dlouhodobý majetek	28157	B. Cizí zdroje	5752
C. Oběžná aktiva	68542	C. Časové rozlišení	0
D. Časové rozlišení	74		
Provozní výnosy	51054	Provozní náklady	50201
Tvorba opravných položek	11		
Zisk/ztráta z finančních operací	378		
Výsledek hospodaření před zdaněním	1220		

Řádná účetní závěrka za rok 2012 a Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami podle § 66 obchodního zákoníku, Výroční zpráva společnosti za rok 2012 a Návrh na rozdělení zisku za rok 2012 jsou pro akcionáře k dispozici k nahlédnutí v sídle společnosti od 26. dubna 2013 v pracovní dny v době od 8.00 do 12.00 hod.

Představenstvo společnosti



## VÝROČNÍ ZPRÁVA 2012



## **VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2012**

### **Obsah**

I.	Textová část výroční zprávy .....	2
1.1.	Údaje o emitentovi.....	2
1.2.	Údaje o činnosti .....	3
1.3.	Údaje o finanční situaci .....	4
1.4.	Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky .....	7
II.	Účetní závěrka.....	8
2.1.	Účetní závěrka v nezkrácené podobě .....	8
2.2.	Příloha k účetní závěrce za rok 2012.....	16
2.3.	Výrok auditora.....	24
III.	Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou.....	25
IV.	Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku za rok 2012.....	26

## I. Textová část výroční zprávy

### 1.1. Údaje o emitentovi

Obchodní firma: Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.  
Sídlo: Ortenovo náměstí 542/16  
Praha 7 - Holešovice  
PSČ 170 04  
IČ: 452 73 448  
Zápis v obchodním rejstříku: Městský soud v Praze, oddíl B, vložka 1496

Místem, na kterém je možno nahlédnout do veškeré dokumentace a materiálů uváděných ve výroční zprávě za rok 2012 je sídlo emitenta cenného papíru. **Kompletní Výroční zpráva rok 2012**, je kromě toho k dispozici i na veřejných webových stránkách společnosti [www.ptcpraha.cz](http://www.ptcpraha.cz).

**Předmět podnikání** je 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
- polygrafická výroba.

#### ***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

Nenastaly žádné změny ve struktuře akcií a v právech vztahujících se k nim. Vedení evidence emise zajišťuje Centrální depozitář cenných papírů, a.s. Internetová adresa společnosti je: [www.ptcpraha.cz](http://www.ptcpraha.cz).

Dividendy jsou vypláceny prostřednictvím firmy M3V Praha, a.s., Drahobejlova 2215/6, 190 00 Praha 9, IČ 25614011 na základě Smlouvy o správě dividend. Firma M3V Praha, a.s. provádí výpočty daně z příjmů vybíraných srážkou právníkům a fyzickým osobám podle § 36 písmeno d a § 38 zákona č. 586/1992 Sb. v platném znění. Daň je odváděna prostřednictvím účtu Poštovní tiskárny cenin Praha a.s. na účet příslušného Finančního úřadu.

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. není společníkem v žádné obchodní společnosti a není povinna sestavovat konsolidovanou účetní závěrku. Většinovým vlastníkem společnosti je Česká pošta, s. p., která k datu 31. 12. 2012 vlastnila přímo 51,03 % podílu na základním kapitálu společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. Mezi Poštovní tiskárnou Praha a. s. a Českou poštou, s. p. není uzavřena ovládací smlouva. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou je součástí této výroční zprávy.

Soupis akcionářů společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. k 05/2012 s více než 3% podílem na základním kapitálu:

Česká pošta, s. p.	51,03% podíl na základním kapitálu
MEI - Tsjechie en Slowakije Fonds N. V.	12,76% podíl na základním kapitálu
Ing. Chmelík Karel	9,80% podíl na základním kapitálu
Ing. Bohumil Hála.	4,96% podíl na základním kapitálu
Scuti Investment a.s.	4,66% podíl na základním kapitálu

## 1.2. Údaje o činnosti

Společnost vyráběla v roce 2012 poštovní ceniny a jiné tiskoviny pro Českou poštu, s. p., (cca za 32,5 mil. Kč) dále pro Slovenskou poštu (cca za 12 mil. Kč) a pro Slovinskou poštu cca 0,3 mil. Kč). Společnost vyráběla a vyrábí různé druhy cenných papírů, jako jsou akcie, dárkové poukázky, členské známky organizací s různým stupněm ceninové ochrany.

Emitent je držitelem povolení Komise pro cenné papíry České republiky pro tisk kótovaných cenných papírů. Odpovědní pracovníci společnosti jsou prověřeni Národním bezpečnostním úřadem na stupeň utajení / V = vyhrazeno/.

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí ani nemá odloučené pracoviště mimo vlastní sídlo společnosti.

Společnost neprovádí výzkum ani vývoj nových výrobků.

### **Sortimentní skladba výroby:**

(tis. Kč)

	2010	2011	2012
Známky	50 717	41 350	40 439
Obálky 1. dne vydání	1 506	1 379	1 800
Dopisnice	2 630	3 532	1 660
Ostatní ceniny	3 392	3 550	3 677
Běžný tisk	6 721	3 709	2 114
Tržby za vl. výrobky celkem	64 966	53 520	49 690
z toho EU	17 728	16 154	12 460

Podrobný rozklad pohledávek je uveden v Příloze k účetní závěrce v části III. 3. 2.

### **Souhrnný popis nemovitostí vlastněných společností k 31. 12. 2012 v zůstatkových cenách:**

stavby 16 658 tis. Kč  
pozemky 7 341 tis. Kč

Žádný nemovitý majetek společnosti není zatížený zástavním právem. V roce 2012 nebyl proveden žádný nákup ani prodej nemovitého majetku.

### **Údaje o investicích:**

V roce 2012 byl uveden do provozu nákladní výtah v hodnotě 1,117 tis. Kč a dále byl pořízen notebook v hodnotě 43 tis. Kč. Přehled o struktuře investičního majetku je uveden v příloze účetní závěrky v části III. 3. 1. Nebyly a nejsou prováděny žádné finanční investice.

### **1.3. Údaje o finanční situaci**

Účetní závěrka v rozsahu rozvahy, výkazu zisků a ztrát a přílohy za poslední účetní období je uvedena v příloze výroční zprávy.

Společnost má stabilní cashflow především díky seriózní platební morálce hlavních odběratelů (Česká pošta, s. p., Slovenská pošta a.s., Pošta Slovenije d. o. o.)

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou v hodnotě 77 tis. Kč - Moning Elitex., v insolventním řízení. Opravná položka je vytvořena do výše 100%. V roce 2012 byly vytvořeny opravné položky dle § 8c ve výši 2,5 tis. Kč a dle § 8a odst. 1 ve výši 8,5 tis. Kč.

### **Přehled o změnách vlastního kapitálu za poslední tři účetní období:**

(v tis. Kč)	2010	2011	2012
základní kapitál	33 124	33 124	33 124
kapitálové fondy	32 140	32 140	32 140
zákonný rezervní fond	6 625	6 625	6 625
statutární fondy	27	95	178
nerozd. zisk min. období	15 786	17 387	17 948
výsledek hospodaření	1 851	747	1 006
Vlastní kapitál celkem	89 553	90 118	91 021

Zákonný rezervní fond byl již doplněn do zákonné výše 20 % základního kapitálu společnosti a nemusí být z tohoto důvodu již dále při stejných legislativních podmínkách doplňován. Naše akciová společnost v roce 2012 nenabyla, nevlastnila a ani neprodala vlastní akcie.

(v Kč)	hospodářský výsledek /1 akcii	výše dividendy /1 akcii
2010	55,88 Kč	0
2011	22,56 Kč	0
2012	30,36 Kč	

Společnost v roce 2012 nečerpala, nesjednávala ani nepřijala žádný úvěr. Od data ukončení běžného účetního období do doby zpracování Výroční zprávy nedošlo ve společnosti k žádným změnám, které by měly vliv na výsledky roku 2012.

### **Údaje o očekávané hospodářské a finanční situaci:**

Pro rok 2013 je zpracován konkrétní finanční a výrobní plán na základě předpokladů dodávek pro Českou poštu, Slovenskou poštu, Poštu Slovenije a ostatní zákazníky. Společnost má zpracovanou **Strategii společnosti do roku 2015.**

Z hlediska finanční likvidity má společnost stabilní odběratele, jako je Česká pošta s. p., Slovenská pošta a. s. a Pošta Slovenije, d.o.o. Po negativních zkušenostech se špatnou platební morálkou některých nových odběratelů se vedení společnosti větší měrou věnuje řešení pohledávek a předcházení vzniku pohledávek po lhůtě splatnosti tím, že prověřuje veškeré nové zákazníky, zejména ty, kteří mají zájem o speciální ceninové výrobky.

### **Údaje o počtu zaměstnanců:**

	<b>fyzický stav k 31. 12.</b>	<b>výrobní dělníci</b>	<b>ostatní</b>
2010	67	51	16
2011	59	43	16
2012	57	42	15

Údaje o statutárních a dozorčích orgánech společnosti k 31. 12. 2012:

#### **Představenstvo:**

Ing. Jaroslav Štefek	předseda představenstva	
Mgr. Petr Somol, MBA	člen představenstva	od 17. 09. 2012
Ing. Ján Dzvoník	člen představenstva	od 11. 10. 2012
Ing. Dana Kiedroňová	člen představenstva	do 30. 08. 2012
Hana Zemanová	člen představenstva	do 30. 08. 2012

#### **Dozorčí rada:**

Ing. Ivan Feninec, MBA	předseda dozorčí rady	
Ing. Josef Bajza, MBA	člen dozorčí rady	
JUDr. Martin Budiš	člen dozorčí rady	od 12. 4. 2012
Mgr. Danko Pešková	člen dozorčí rady	od 12. 4. 2012
Pavel Vavřina	člen dozorčí rady	
Vladimír Ajgrman	člen dozorčí rady	
Mgr. Marcela Uherková	člen dozorčí rady	do 26. 3. 2012



**Poskytnuté plnění členům představenstva, dozorčí rady a vedoucím pracovníkům od emitenta za uplynulé účetní období roku 2012 jsou uvedeny v Příloze k účetní závěrce v části I. 2. a., b.**

Ve vlastnictví členů představenstva, členů dozorčí rady, členů vedení společnosti ani osob jim blízkých nejsou 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. Dále jim přísluší na základě stanov společnosti tantiémy z rozhodnutí příslušné VH o rozdělení zisku. Způsob odměňování členů představenstva a dozorčí rady schválila VH konaná dne 18. června 2008.

Odměny jsou rozčleněny takto:

Předseda představenstva	12 000 Kč
Člen představenstva	10 000 Kč
Představenstvo je tříčlenné a celková odměna měsíčně činí	32 000 Kč
Předseda dozorčí rady	6 000 Kč
Člen dozorčí rady	5 000 Kč
Dozorčí rada je šestičlenná a celková odměna měsíčně činí	31 000 Kč
Celkové měsíční odměny představenstva a dozorčí rady činí	63 000 Kč

Za kalendářní rok představuje odměna představenstva 384 000 Kč a dozorčí rady 372 000 Kč, celkem tedy 756 000 Kč. V roce 2012 bylo skutečně čerpáno pouze 717 243 Kč z důvodu krátkodobého neobsazení statutárních orgánů.

Členové představenstva i dozorčí rady vykonávají funkce na základě podepsaných smluv, ve kterých je uvedeno, že jejich činnost není ve střetu se zájmem společnosti. Ve vlastnictví členů představenstva a členů dozorčí rady a ani osob jim blízkých nejsou akcie vydané emitentem. Všichni členové statutárních orgánů doložili svoji bezúhonnost a podepsali čestné prohlášení o bezúhonnosti a o trestní odpovědnosti za zatajování důležitých údajů.

Dne 25.1.2013 byl z funkce člena představenstva odvolán Ing. Jaroslav Štefek.

Dne 25.1.2013 byl jmenován člen představenstva JUDr. Radek Šmerda, Ph.D. (od 28.1.2013 předseda představenstva).

#### **1.4. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověření účetní závěrky**

JUDr. Radek Šmerda, Ph.D., předseda představenstva Poštovní tiskárny cenin Praha a. s.,

Mgr. Petr Somol, MBA, člen představenstva Poštovní tiskárny cenin Praha a. s.,

Ing. Jana Škorpilová, auditorka společnosti Poštovní tiskárny cenin Praha a. s., číslo osvědčení KA ČR 0814, (za ověření účetní závěrky a zprávy o vztazích)

**prohlašují, že údaje uvedené ve výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta cenných papírů, nebyly vynechány.**

**JUDr. Radek Šmerda, Ph.D.**

Předseda představenstva PTC Praha a. s.

**Mgr. Petr Somol, MBA**

Člen představenstva PTC Praha a. s.

**Ing. Jana Škorpilová**

Auditorka

## II. Účetní závěrka

### 2.1. Účetní závěrka v nezkrácené podobě

označ		řád	Běžné účetní období			Minulé úč.
a	b		1	2	3	4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)</b>	001	213 226	-116 453	96 773	95 668
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)</b>	003	144 522	-116 365	28 157	31 374
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)</b>	004	115	-115	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	115	-115	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)</b>	013	144 407	-116 250	28 157	31 374
B. II. 1	Pozemky	014	7 341	0	7 341	7 341
2	Stavby	015	28 138	-11 480	16 658	17 040
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	108 928	-104 770	4 158	6 181
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	812
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)</b>	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

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

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
C.	<b>Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)</b>	031	68 630	-88	68 542	64 274
C. I.	<b>Zásoby (ř.33 až 38)</b>	032	8 799	0	8 799	11 204
C. I. 1	Materiál	033	6 974	0	6 974	8 311
	2 Nedokončená výroba a polotovary	034	1 825	0	1 825	2 893
	3 Výrobky	035	0	0	0	0
	4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
	5 Zboží	037	0	0	0	0
	6 Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	<b>Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)</b>	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
	2 Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
	3 Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
	4 Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
	5 Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
	6 Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
	7 Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
	8 Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	<b>Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)</b>	048	3 429	-88	3 341	4 247
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 438	-88	2 350	2 182
	2 Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	735	0	735	1 499
	3 Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
	4 Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
	5 Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
	6 Stát - daňové pohledávky	054	130	0	130	490
	7 Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	53	0	53	0
	8 Dohadné účty aktivní	056	11	0	11	12
	9 Jiné pohledávky	057	62	0	62	64
C. IV.	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)</b>	058	56 402	0	56 402	48 823
C. IV. 1	Peníze	059	37	0	37	70
	2 Účty v bankách	060	56 365	0	56 365	48 753
	3 Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
	4 Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 64 až 66)</b>	063	74	0	74	20
D. I. 1	Náklady příštích období	064	74	0	74	20
	2 Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
	3 Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 68 + 88 + 121)</b>	067	96 773	95 668
A.	<b>Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 83 + 87)</b>	068	91 021	90 118
A. I.	<b>Základní kapitál (ř. 70 až 72)</b>	069	33 124	33 124
1	Základní kapitál	070	33 124	33 124
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	<b>Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)</b>	073	32 140	32 140
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	32 140	32 140
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A. III.	<b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 + 82)</b>	080	6 803	6 720
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	6 625	6 625
2	Statutární a ostatní fondy	082	178	95
A. IV.	<b>Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)</b>	083	17 948	17 387
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	17 948	17 387
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	0	0
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V.	<b>Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 + 88 + 121)/</b>	087	1 006	747
B.	<b>Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117)</b>	088	5 752	5 543
B. I.	<b>Rezervy (ř. 90 až 93)</b>	089	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	091	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	092	0	0
4	Ostatní rezervy	093	0	0
B. II.	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104)</b>	094	2 130	2 080
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	095	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	097	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	099	0	0
6	Vydané dluhopisy	100	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0	0
8	Dohadné účty pasivní	102	0	0
9	Jiné závazky	103	0	0
10	Odložený daňový závazek	104	2 130	2 080

označ a	PASIVA b	řad c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 106 až 116)</b>	105	3 622	3 463
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	106	612	496
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107	161	86
3	Závazky - podstatný vliv	108	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109	0	64
5	Závazky k zaměstnancům	110	1 302	1 517
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	728	728
7	Stát - daňové závazky a dotace	112	478	548
8	Krátkodobé přijaté zálohy	113	0	0
9	Vydané dluhopisy	114	0	0
10	Dohadné účty pasivní	115	341	24
11	Jiné závazky	116	0	0
B. IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 118 až 120)</b>	117	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	119	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	120	0	0
C. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 122 + 123)</b>	121	0	7
C. I. 1	Výdaje příštích období	122	0	7
2	Výnosy příštích období	123	0	0

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

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31. prosince 2012  
( 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

17004

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	<b>Obchodní marže (ř. 01-02)</b>	03	0	0
II.	<b>Výkony (ř. 05+06+07)</b>	04	51 035	56 769
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	51 973	55 802
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-1 068	788
3	Aktivace	07	130	179
B.	<b>Výkonová spotřeba (ř. 09+10)</b>	08	19 706	25 695
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	14 900	16 650
B. 2	Služby	10	4 806	9 045
+	<b>Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)</b>	11	31 329	31 074
C.	<b>Osobní náklady</b>	12	26 213	28 714
C. 1	Mzdové náklady	13	18 201	20 150
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	717	751
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6 386	6 790
C. 4	Sociální náklady	16	909	1 023
D.	Daně a poplatky	17	129	116
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	3 617	3 581
III.	<b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21 )</b>	19	8	31
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2	Tržby z prodeje materiálu	21	8	31
F.	<b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24 )</b>	22	8	26
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	8	26
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	11	-2 077
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	11	553
H.	Ostatní provozní náklady	27	528	600
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b> <b>[(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29))]</b>	30	842	698

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

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku ( ř. 34 + 35 + 36)</b>	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	477	476
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	74	33
O.	Ostatní finanční náklady	45	173	185
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b> <i>/(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/</i>	48	378	324
Q.	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)</b>	49	214	275
Q. 1	-splatná	50	164	92
Q. 2	-odložená	51	50	183
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)</b>	52	1 006	747
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	<b>Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)</b>	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)</b>	58	0	0
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)</b>	60	1 006	747
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)</b>	61	1 220	1 022

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

Z



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

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
( výkaz cash-flow )  
ke dni 31. prosince 2012  
( 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

17004

<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>		48 823
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 220
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	3 140
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	3 617
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-477
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	<b>Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami</b>	4 360
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	3 523
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	966
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	152
A. 2 3	Změna stavu zásob	2 405
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	7 883
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	477
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-214
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	8 146
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-400
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-400
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-167
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-167
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	-167
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	7 579
<b>R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>		56 402

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

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

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2012

( 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

17004

	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. Emisní ážio	0	0	0	0
F. Rezervní fondy	6 625	0	0	6 625
G. Ostatní fondy ze zisku	95	250	167	178
H. Kapitálové fondy	32 140	0	0	32 140
I. Rozdíly z přecenění nezahnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk minulých účetních období	18 134	64	250	17 948
K. Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	1 006	XX	1 006
* Celkem	<b>90 118</b>	<b>1 320</b>	<b>417</b>	<b>91 021</b>

## 2.2. Příloha k účetní závěrce za rok 2012

### I. Obecné údaje

1. Název společnosti: Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.  
Sídlo společnosti: Ortenovo náměstí 542/16, 170 04 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
- polygrafická výroba.

Datum vzniku společnosti: 1. 5. 1992

Rozvahový den: 31. 12. 2012

Osoby, které se podílejí 20% a více na základním kapitálu: Česká pošta s. p. 51,03 %

Organizační struktura podniku:

Pro zajištění hlavní funkce společnosti je vytvořena výkonná složka, jejíž organizační struktura je členěna na:

- Představenstvo společnosti
- Úsek Ředitele akciové společnosti
- Úsek Nákup, obchod a marketing
- Úsek Výroba a technika
- Úsek Finance, personalistika, bezpečnost, IT

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

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:

V roce 2012 došlo ke změně zápisu v Obchodním rejstříku v obsazení statutárních orgánů společnosti.

Aktuální složení orgánů společnosti k 31. 12. 2012 je:

#### **Představenstvo:**

Ing. Jaroslav Štefek	předseda představenstva	
Mgr. Petr Somol, MBA	člen představenstva	od 17. 09. 2012
Ing. Ján Dzvonič	člen představenstva	od 11. 10. 2012
Ing. Dana Kiedroňová	člen představenstva	do 30. 08. 2012
Hana Zemanová	člen představenstva	do 30. 08. 2012

Dne 25.1.2013 byl z funkce člena představenstva odvolán Ing. Jaroslav Štefek.  
Dne 25.1.2013 byl jmenován člen představenstva JUDr. Radek Šmerda, Ph.D. (od 28.1.2013 předseda představenstva).

Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti společně buď předseda představenstva a člen představenstva nebo společně dva členové představenstva.

**Dozorčí rada:**

Ing. Ivan Feninec, MBA	předseda dozorčí rady	
Ing. Josef Bajza, MBA	člen dozorčí rady	
JUDr. Martin Budiš	člen dozorčí rady	od 12. 4. 2012
Mgr. Danka Pešková	člen dozorčí rady	od 12. 4. 2012
Pavel Vavřina	člen dozorčí rady	
Vladimír Ajgrman	člen dozorčí rady	
Mgr. Marcela Uherková	člen dozorčí rady	do 26. 3. 2012

2. Průměrný počet zaměstnanců (přepočtený) v roce	2 011	2 012
- celkem	66	58
- z toho management	2	3
Osobní náklady celkem za rok (tis. Kč)	2 011	2 012
Celkem	28 714	26 213
z toho: mzdové náklady	20 150	18 201
náklady na soc. zabezpečení	6 790	6 386
sociální náklady	1 023	909
odměny členů orgánů společnosti	751	717
Osobní náklady řídicích pracovníků (tis. Kč)	2 011	2 012
Celkem	4 201	4 162
z toho: mzdové náklady	3 123	3 159
náklady na soc. zabezpečení	1 062	976
sociální náklady	16	27
Odměny členům statutárních, řídicích a dozorčích orgánů	2 011	2 012
a. Představenstvo a dozorčí rada: (tis. Kč)		
odměny představenstva a dozorčí rady za rok	751	717
tantiémy členů představenstva za minulý rok	0	0
tantiémy členů dozorčí rady za minulý rok	0	0

b. Řídící orgány: (tis. Kč)

doplatky ročních odměn vedení spol. za minulý rok	404	0
na odměny z očekávaného výsledku za běžný rok		
dohadná položka - nevyplaceno	0	241

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

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

### 1. Způsoby ocenění:

- a. zásob - nakupované: ve skutečných cenách pořízení  
- vlastní výroby: ve vlastních nákladech
- b. majetku - nakupovaný: ve skutečných cenách pořízení nebo reprodukční pořizovací cenou  
- vlastní výroby: ve vlastních nákladech

V průběhu účetního období nebylo pro ocenění majetku nikde použito ocenění formou reprodukční pořizovací ceny.

### 2. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů zahrnované do pořizovacích cen nakupovaných zásob:

Do pořizovacích cen zásob jsme zahrnuli náklady na dopravu, manipulační poplatky, poštovné, balné a podobně.

Při oceňování zásob vlastní výroby jsme stanovili ceny na úrovni vlastních nákladů, přičemž použitý materiál byl oceněn v pořizovacích cenách zásob.

### 3. Vedení evidence emise cenných papírů PTC Praha a. s. zajišťuje Centrální depozitář cenných papírů, a. s.

K významným změnám v účetnictví oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.

### 4. V roce 2012 trvají zákonné opravné položky k pohledávkám v insolventním řízení ve výši 77 tis. Kč.

Nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti byly zaúčtovány ve výši 11 tis. Kč.

### 5. Odpisový plán a použité odpisové metody:

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.

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

Neuhrazené pohledávky v cizí měně k 31. 12. 2012 byly přepočteny kurzem ČNB do výsledku hospodaření.

## III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

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

2. Mezi rozvahovým dnem a dobou sestavení účetní závěrky nedošlo k žádné významné události podle ustanovení §19 odst. 5 zákona č.563/1991 Sb.

### 3.1. Nehmotný a hmotný majetek.

#### a. Rozpis nehmotného investičního majetku

	<u>pořizovací cena</u>	<u>oprávky</u>	<u>zůstatková cena</u>
Účet 013 (tis. Kč)			
Software			
zůstatek k 1.1.2012	155	155	0
přírůstky	0	0	
úbytky	40	40	
zůstatek k 31.12.2012	115	115	0

#### b. Rozpis hmotného investičního majetku

	<u>pořizovací cena</u>	<u>oprávky</u>	<u>zůstatková cena</u>
Účet 021 (tis. Kč)			
Stavby			
zůstatek k 1.1.2012	28 138	11 098	17 040
přírůstky	0	382	
úbytky	0	0	
zůstatek k 31.12.2012	28 138	11 480	16 658

	<u>pořizovací cena</u>	<u>oprávky</u>	<u>zůstatková cena</u>
Účet 022 (tis. Kč)			
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí			
zůstatek k 1.1.2012	108 137	101 956	6 181
přírůstky	1 212	3 235	
úbytky	421	421	
zůstatek k 31.12.2012	108 928	104 770	4 158

	<u>pořizovací cena</u>
Účet 031 (tis.Kč)	
Pozemky	
zůstatek k 1.1.2012	7 341
přírůstky	0
úbytky	0
zůstatek k 31.12.2012	7 341

c. Hmotný majetek, který je zatížen zástavním právem Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. nemá

d. Majetek, s tržní hodnotou vyšší než je ocenění v účetnictví Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. nemá.

e. Investiční majetkové cenné papíry a majetkové účasti Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. nemá.

f. Finanční leasing PTC Praha a. s. nemá.

### 3.2. Pohledávky

Pohledávky krátkodobé (netto) ve výši 3 341 tis. Kč

Pohledávky z obchodních vztahů (netto): 3 085 tis. Kč

z toho:

- pohledávky z roku 2012 3 026 tis. Kč
- pohledávky z roku 2011 70 tis. Kč
- opravná položka k pohledávkám za rok 2011 - 11 tis. Kč
- pohledávky za rok 1997 - po splatnosti 77 tis. Kč
- opravná položka k pohledávkám za rok 1997 - 77 tis. Kč

Pohledávky z roku 2012 po splatnosti neuhrazené ke dni sestavení účetní závěrky:

- do 30 dnů po lhůtě splatnosti 306 tis. Kč
- do 60 dnů po lhůtě 0 Kč
- do 90 dnů po lhůtě splatnosti 0 Kč
- do 120 dnů po lhůtě splatnosti 0 Kč
- větší 38 tis. Kč

Stát - daňové pohledávky 130 tis. Kč  
Jiné pohledávky 126 tis. Kč

Účtovaná odložená daň - závazek vyplývá z rozdílu daňové a účetní zůstatkové ceny dlouhodobého majetku.

- zůstatek k 31. 12. 2011 2 080 tis. Kč
- za období roku 2012 50 tis. Kč
- zůstatek k 31. 12. 2012 2 130 tis. Kč



### 3.3. Vlastní kapitál:

a. Základní kapitál se v roce 2012 nezměnil, vlastní kapitál akciové společnosti se zvýšil vlivem zaúčtování výsledku hospodaření běžného období a snížil o zaúčtované příspěvky na sociální účely zaměstnancům ze sociálního fondu. Do nerozděleného zisku minulých let byla převedena nevyplacená dividenda roku 2007 ve výši 64 tis. Kč.

b. Rozdělení zisku předcházejícího účetního období:

Za období od 1. 1. 2011 do 31. 12.2011 vytvořila společnost čistý zisk ve výši 747 tis. Kč. Tento zisk byl rozdělen po schválení valnou hromadou akcionářů takto:

- nerozdělený zisk	497 tis. Kč
- sociální potřeby zaměstnanců - sociální fond	250 tis. Kč

c. Struktura základního kapitálu:

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.

### 3.4. Závazky

Společnost má pouze krátkodobé závazky ve výši 3 622 tis. Kč

z toho:

- neuhrazené faktury do doby jejich splatnosti	773 tis. Kč
- závazky k zaměstnancům	1 302 tis. Kč
- závazky ze soc. zabezpeč. a zdr. pojištění	728 tis. Kč
- stát - daňové závazky	478 tis. Kč
- dohadné účty pasivní	341 tis. Kč

Společnost nemá závazky po splatnosti vůči Finančnímu úřadu ani ze zdravotního pojištění.

### 3.5. Rezervy

V roce 2012 nebyla tvořena žádná rezerva.

### 3.6. Tržby

Tržby za prodej vlastních výrobků (v tis. Kč) za rok 2012 lze rozdělit podle hlavních

skupin tisku na:

	<u>rok 2 011</u>	<u>rok 2 012</u>
tisk poštovních známek	41 350	40 439
tisk obálek 1. dne vydání	1 379	1 800
ostatní ceniny	3 550	5 337
ostatní tisk	7 241	2 114
tisk celkem	53 520	49 690
z toho na vývoz do EU	16 154	12 460
Tržby za služby	2 282	2 283
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	55 802	51 973

3.7. Výdaje na výzkum a vývoj neměla Poštovní tiskárna cenin Praha a.s. v roce 2012 žádné.

### 3.8. Náklady na odměny auditorovi

Povinný audit účetní závěrky 70 tis. Kč

V Praze dne 25. 3. 2013

JUDr. Radek Šmerda, Ph.D.  
předseda představenstva

Mgr. Petr Somol, MBA  
člen představenstva

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA určená akcionářům

## 1. Zpráva o účetní závěrce

Ověřila jsem přiloženou účetní závěrku společnosti

### **Poštovní tiskárna cenin Praha a. s.**

se sídlem Praha 7, Ortenovo nám. 542/16, IČ 452 73 448,

tj. rozvahu k 31.12.2012, výkaz zisků a ztrát za rok končící 31.12. 2012, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích a přílohu 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 bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

#### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### **Odpovědnost auditora**

Mojí úlohou je vyjádřit na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získala přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto

posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsem přesvědčena, že důkazní informace, které jsem získala, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku.

### **Výrok auditora**

**Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s. k 31. 12. 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2012 v souladu s českými účetními předpisy.**

**Proto vydávám**

**výrok bez výhrad.**

## **2. Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami**

Ověřila jsem věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti **Poštovní tiskárna cenin Praha a. s.** za rok končící 31.12. 2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedla v souladu s AD ISRE 2400 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánovala a provedla ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsem neprováděla, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

**Na základě mého ověření jsem nezjistila žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami akciové společnosti PTC PRAHA a. s. za rok končící 31. 12. 2012 obsahuje významné věcné nesprávnosti.**

## **3. Zpráva o výroční zprávě**

Ověřila jsem též soulad výroční zprávy společnosti **Poštovní tiskárna cenin Praha a. s.** k 31. 12. 2012 s účetní závěrkou, která je obsažena ve výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

**Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Poštovní tiskárna cenin Praha a. s. k 31. 12. 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.**

V Praze dne 25. března 2013

Příloha : účetní závěrka - 17 listů



Ing. Jana Škorpilová,  
auditor KA ČR č. 0814,  
Nepravidelná 6,  
102 00 Praha 10

### **III. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou**

#### **1. Ovládající osoba v postavení vůči společnosti**

Česká pošta, s. p.:

- většinový vlastník, přímá účast
- výše hlasovacích práv - 51,03 %
- ovládající osoba Česká pošta, s. p. je 100% vlastníkem společnosti ABAS CiT management s.r.o.

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

#### **2. Právní vztahy a transakce mezi propojenými společnostmi**

Smlouvy platné pro účetní období roku 2012 mezi propojenými společnostmi:

- Rámcová smlouva na dodávky cenin a filatelistických tisků č. 2010/0970
- Smlouva č. 969105 o poskytování služeb v dodávce elektrické energie
- Smlouva č. 01561/00007/2010 o nájmu nebytových prostor

K datu 31. 12. 2012 vplynuly z výše uvedených smluvních vztahů následující krátkodobé pohledávky z obchodního styku za vyrobené a dodané ceniny ve splatnosti v objemu 735 259,95 Kč.

Dále k datu 31. 12. 2012 společnost vykazovala krátkodobé závazky z obchodního styku za odebrané služby ve splatnosti v objemu 160 920,19 Kč.

Závazky a pohledávky byly uhrazeny ke dni zpracování účetní závěrky.

Všechny uvedené smlouvy byly uzavřeny a plněny 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 2012 nebyly uzavřeny žádné další smlouvy a ani nebyla učiněna žádná další opatření, která by ovlivnila oboustranně vztahy.

V Praze dne 25. 3. 2013

JUDr. Radek Šmerda, Ph.D.  
Předseda představenstva PTC Praha a. s.

Mgr. Petr Somol, MBA  
Člen představenstva PTC Praha a. s.

#### **IV. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku za rok 2012**

V roce 2012 PTC Praha a.s. pokračovala v realizaci schválené strategie na léta 2009 – 2014. V hlavním segmentu výroby pro poštovní správy bylo dosaženo 44 908 000 Kč, což je překročení oproti plánu o 1 241 000 Kč (102,8 %). V detailu je rozdíl oproti plánu, ve výrobě pro Českou poštu vyšší o 3 480 000 Kč (112 %). Pro Slovenskou poštu byl dosažen záporný rozdíl ve výši 2 362 000 Kč (83,6 %), z důvodu, že byla na konci června ukončena výroba výplatních známek pro Slovenskou poštu (ukončení čtyřletého tendru). A konečně tisk známek pro Slovinskou poštu, kdy byl získán v říjnu tohoto roku tendr pro další období, a tím i navýšení očekávané skutečnosti oproti plánu o 125 000 Kč (162,5 %).

V doplňkové činnosti podniku v oblasti výroby ostatních cenin jsme dosáhli záporného rozdílu oproti plánu ve výši 1 779 000 Kč (67%) a v oblasti výroby ostatního tisku rovněž záporný rozdíl ve výši 1 241 000 Kč (48,29 %). V těchto oblastech má PTC Praha dlouhodobě slabý obchodní výkon. Vzhledem k neplnění plánovaných hodnot odešla manažerka obchodu k 31. 5. 2012. Dne 1. 12. 2012 nastoupila do funkce nová obchodní manažerka, od které očekáváme v roce 2013 podstatně lepší výsledky.

Na nákladové stránce bylo oproti plánu dosaženo poklesu nákladů zejména vlivem kopírování křivky nižšího objemu výnosů z vlastní výroby (ostatní ceniny, ostatní tisk). Významná položka, kdy došlo ke snížení skutečnosti oproti plánu je na straně služeb, kdy došlo v rámci podniku od září roku 2012 k zavedení úsporných opatření, čímž bylo dosaženo rozdílu oproti plánu ve výši 776 000 Kč.

Celkový výsledek hospodaření je ve výši 1 220 000 Kč, což je oproti plánu kladných 79 000 Kč (106,9 %).

Investice v roce 2012 zahrnovaly plánovanou výměnu nákladního výtahu v budově „C“. Dále se jednalo spíše o drobné investice do HW a SW vybavení tiskárny, převážně v přípravě výroby.

Rok 2012 přinesl také změny v představenstvu, ve kterém se ve druhém pololetí vyměnili dva členové představenstva. Byl také dlouhodobě řešen právně komplikovaný souběh funkce ředitele společnosti a předsedy představenstva, který byl definitivně vyřešen v lednu 2013 řízeným oddělením souběhu těchto funkcí.

Oddělením pozice ředitele společnosti a člena představenstva nově vznikla pozice „výkonný ředitel“. Výkonný ředitel je na základě plných mocí (do společnosti a mimo společnost) pověřen představenstvem společnosti běžným vedením společnosti (tj. aby společnost zastupoval jakožto zaměstnavatele ve vztahu k jejím zaměstnancům, a to ve všech pracovněprávních záležitostech týkajících se společnosti, včetně uzavírání a podepisování veškerých pracovních smluv a dalších pracovněprávních smluv nebo dohod a dokumentů, podepisování veškerých změn a dodatků k pracovním smlouvám a dalším pracovněprávním smlouvám nebo dohodám a ukončení všech pracovněprávních vztahů vyplývajících z výše uvedených smluv nebo dohod) a k zastupování společnosti a k veškerým právním úkonům, včetně uzavírání příslušných smluv jakkoliv souvisejících s činností společnosti v případech, kde finanční závazek společnosti z každého jednotlivého právního úkonu nepřekročí částku předem stanovenou představenstvem společnosti.

Z pohledu splnění plánu roku 2013, představenstvo společnosti považuje za klíčové věnovat maximální pozornost obchodnímu úseku a soustředit se na položku ostatní zákazníci. Dne 14. 2. 2013 byla uzavřena Rámcová dohoda na tisk poštovních známek, cenin a dokumentů s vysokým stupněm ochrany byla uzavřena mezi SP, a.s. a KASICO, a.s. a PTC Praha, a. s. Reálný odhad plnění pro naši společnost se pohybuje na úrovni 1,64mil. EUR po dobu 48 měsíců, tj. cca 10mil. Kč ročně.

V Praze dne 25. 3. 2013

JUDr. Radek Šmerda, Ph.D.  
*Předseda představenstva PTC Praha a.s.*

Ing. Ján Dzvóník  
*Člen představenstva PTC Praha a.s.*





Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.  
Ortenovo náměstí 542/16  
170 04 Praha 7 - Holešovice  
Česká republika  
[www.ptcpraha.cz](http://www.ptcpraha.cz)  
IČ: 45273448