

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o

ověření účetní závěrky

za rok 2016

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.**, /„Společnost“/ která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. 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 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky / KA ČR/ pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit / ISA/ případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů 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 způsobilo 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 a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku.

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

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná /materiální/ nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná /materiální/ nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme

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

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

V Praze dne 24.2.2017



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "J. Karvánek", written below the circular stamp.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31. prosince 2016

(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

Poštovní tiskárna cenin Praha a.s.

IČO : 45273448

DIČ : CZ45273448

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Ortenovo nám. 542/16

Praha 7

170 04

Právní forma účetní jednotky :

Předmět podnikání nebo jiné činnosti :

TISK A ČINNOSTI SOUVISEJÍCÍ S TISKEM

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2016

do

31.12.2016

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2015

do

31.12.2015

Obsah účetní závěrky :

Rozvaha

strana

počet stran

2

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

9

Výkaz Cash flow

17

1

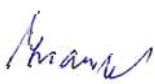
Výkaz o změnách vlastního kapitálu

18

1

Podpisující osoba/vztah k účetní jednotce :

Ing. Mir. Krejčík, Mgr. Ing. L. Svoboda - Předseda a člen představenstva

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
20. únor 2017 10:02		



ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31. prosince 2016

(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 a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	202 004	-112 020	89 984	88 700
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	143 192	-112 020	31 172	28 990
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	1 304	-941	363	760
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	1 304	-941	363	760
2.1	Software	007	1 304	-941	363	760
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	141 888	-111 079	30 809	28 230
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	37 275	-12 674	24 601	22 822
1.1	Pozemky	016	7 341	0	7 341	7 341
1.2	Stavby	017	29 934	-12 674	17 260	15 481
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	104 532	-98 405	6 127	5 408
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	75	0	75	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	75	0	75	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	6	0	6	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	6	0	6	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	58 672	0	58 672	59 630
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	9 278	0	9 278	9 320
C. I. 1	Materiál	039	7 556	0	7 556	8 276
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	1 722	0	1 722	1 044
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	0	0	0	0
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	5 231	0	5 231	4 958
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	5 231	0	5 231	4 958
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1 201	0	1 201	768
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	3 744	0	3 744	3 166
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	286	0	286	1 024
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	140	0	140	836
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	115	0	115	107
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	0
2.4.6	Jiné pohledávky	067	31	0	31	81
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)	068	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	44 163	0	44 163	45 352
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	35	0	35	39
2	Peněžní prostředky na účtech	073	44 128	0	44 128	45 313
D. I.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	140	0	140	80
D. I.	Náklady příštích období	075	123	0	123	26
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. III.	Příjmy příštích období	077	17	0	17	54

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	89 984	88 700
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 100)	079	84 952	84 864
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	33 124	33 124
1	Základní kapitál	081	33 124	33 124
2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	32 140	32 140
A. II. 1	Ážio	085	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	32 140	32 140
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	32 140	32 140
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	0	27
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	0	0
2	Statutární a ostatní fondy	094	0	27
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	19 573	23 886
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	19 573	23 886
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	0	0
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	098	0	0
A. V. 1	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/	099	115	-4 313
2	Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	5 000	3 825
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
4	Ostatní rezervy	106	0	0
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	5 000	3 825
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	593	546
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
8	Odložený daňový závazek	118	593	546
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
9.2	Dohadné účty pasívní	121	0	0
9.3	Jiné závazky	122	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	4 407	3 279
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	3	0
4	Závazky z obchodních vztahů	129	1 412	1 255
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	162	0
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	2 830	2 024
8.1	Závazky ke společníkům	134	76	76
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	1 353	1 064
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	745	572
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	545	223
8.6	Dohadné účty pasivní	139	111	89
8.7	Jiné závazky	140	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	32	11
D. I.	Výdaje příštích období	142	32	11
D. II.	Výnosy příštích období	143	0	0

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2016

(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	47 211	43 397
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	20 241	18 913
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	13 903	12 161
3.	Služby	06	6 338	6 752
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-677	3 402
C.	Aktivace (-)	08	-274	-233
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	25 259	26 284
1.	Mzdové náklady	10	18 394	19 408
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	6 865	6 876
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 180	6 124
2. 2	Ostatní náklady	13	685	752
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	2 004	1 270
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	2 004	1 350
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	2 004	1 350
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	-80
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	124	1 488
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	1 400
2	Tržby z prodaného materiálu	22	116	36
3	Jiné provozní výnosy	23	8	52
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	697	508
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	92	11
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	172	53
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	433	444
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	85	-5 259

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

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	153	290
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	153	290
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	5	40
K.	Ostatní finanční náklady	47	81	433
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	77	-103
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	162	-5 362
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	47	-1 049
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	2
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	47	-1 051
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	115	-4 313
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	115	-4 313
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	47 493	45 215

PŘÍLOHA V ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2016

I. Obecné údaje

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. 2016

Osoby, které se podílejí 20% a více na základním kapitálu: Česká pošta, s.p. 51,03 %
JUDr. Ing. František Beneš, CSc. 37%

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:

V roce 2016 došlo ke změně zápisu v Obchodním rejstříku v obsazení statutárních orgánů společnosti.

Aktuální složení orgánů společnosti k 31. 12. 2016 je:

Představenstvo:	předseda	Ing. Miroslav Krejčík
	člen	Mgr. Ing. Lukáš Svoboda
	člen	JUDr. Ing. František Beneš, CSc

Za představenstvo jedná:

- a) společně předseda a dva členové představenstva ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je vyšší než 1 milion korun českých bez daně z přidané hodnoty,
- b) společně předseda představenstva a jeden člen představenstva nebo společně dva členové představenstva ve věcech, jejichž jmenovitá hodnota plnění je nižší než 1 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 pověřil představenstvo svým rozhodnutím.

Na valné hromadě konané dne 7. 6. 2016 bylo rozhodnuto o změně stanov společnosti článku 24 - Složení, ustanovení a funkční období dozorčí rady, odstavec 1: Dozorčí rada má 3 členy.

Dozorčí rada:	předseda	Ing. Ivan Feninec, MBA
	člen	Mgr. Danka Eybergerová
	člen	Ing. Břetislav Janík

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. Neuhrazené pohledávky v cizí měně k 31. 12. 2016 byly přepočteny kurzem ČNB do výsledku hospodaření.

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	1304	0	0	1304
Celkem 2016	1304	0	0	1304
Celkem 2015	1304	0	0	1304

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	-544	-397	0	-941	0	363
Celkem 2016	- 544	-397	0	-941	0	363
Celkem 2015	-148	-396	0	-544	0	760

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	0	7 341
Umělecká díla	0	75	0	75
Stavby	27 781	2153	0	29 934
Stroje, přístroje a zařízení	102177	1689	0	103 866
Dopravní prostředky	402	264	0	666
Nedokončený majetek + zálohy	0	6	0	6
Celkem 2016	137 701	4 187	0	141 888
Celkem 2015	143 478	3 182	-8 959	137 701

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	7 341
Umělecká díla	0	0	0	0	0	75
Stavby	- 12 300	-374	0	-12 674	0	17 260
Stroje, přístroje a zařízení	-96 769	-1 229	0	- 97 998	0	5 868
Dopravní prostředky	-402	-5	0	- 407	0	259
Nedokončený majetek + zálohy	0	0	0	0	0	6
Celkem 2016	- 109 471	- 1 608	0	- 111 079	0	30 809
Celkem 2015	- 117 140	-953	8 622	- 109 471	0	28 230

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)	5 231
Pohledávky z obchodních vztahů (netto)	4 945
z toho:	
Pohledávky z roku 2016	4 945
Stát - daňové pohledávky	140
Jiné pohledávky	146

Pohledávky z roku 2016 po splatnosti neuhrazené ke dni sestavení účetní závěrky činily 402 tis. Kč. Ke dni zpracování účetní závěrky byly všechny pohledávky z roku 2016 uhrazeny.

Nové opravné položky k pohledávkám po splatnosti nebyly zaúčtovány.

Opravné položky k: (tis. Kč)	Zůstatek k 31.12.2014	Tvorba	Rozpuštění/ použití	Zůstatek k 31.12.2015	Tvorba	Rozpuštění/ použití	Zůstatek k 31.12.2016
Pohledávkám – ostatní	0	0	0	0	0	0	0
Celkem nedaňové	0	0	0	0	0	0	0
Pohledávkám – zákonné	80	0	0	0	0	0	0
Celkem daňové	80	0	-80	0	0	0	0
Celkem	80	0	-80	0	0	0	0

4. Daň z příjmů, odložená daň

	2015 tis. Kč	2016 tis. Kč
Zisk před zdaněním	-5 362	162
Nezdanitelné výnosy	-242	-72
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	1 071	921
Náklady daňově neuznatelné	72	57
z toho:		
Změna stavu opravných položek	0	0
Změna stavu rezerv	0	0
Ostatní (např. náklady na pojištění odpovědnosti, náklady na reprezentaci, soc. pojištění - dohadné položky)	72	57
Dary	0	0
Zdanitelný příjem	-6 603	-773
Sazba daně z příjmů	19%	19%
Vypočtená daň z příjmů	0	0
Sleva na dani (ZPS a TP)	-18	-36
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:

Položky odložené daně	2015			2016		
	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	- 11 062	0	- 2 102	- 12 083	0	-2 996
Daňová ztráta	8 187	1 556		8 961	1 703	
Celkem	- 2 875	1 556	- 2 102	- 3 122	1 703	-2 996
Čistý odložený daňový závazek			- 546			- 593

5. Vlastní kapitál

Základní kapitál se v roce 2016 nezměnil, vlastní kapitál akciové společnosti se snížil vlivem výsledku hospodaření běžného období.

Ztráta za rok 2015 ve výši 4 313 tis. Kč byla uhrazena z nerozděleného zisku minulých let.

Za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 vykazuje společnost zisk ve výši 115 tis. Kč.

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..

6. Závazky a dotace

	v tis. Kč
Závazky krátkodobé celkem	4 407
z toho:	
Neuhrazené faktury do doby jejich splatnosti	1 574
Závazky k zaměstnancům	1 353
Závazky ke společníkům	76
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	745
Stát - daňové závazky	545
Krátkodobé přijaté zálohy	3
Dohadné účty pasivní	111

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

Společnost v roce 2016 resp. 2015 neobdržela žádné dotace na provozní ani investiční účely.

7. Rezervy

V roce 2016 nebyla tvořena žádná rezerva.

8. Tržby

	2015 tis. Kč	2016 tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků	41 226	45 069
z toho:		
tisk poštovních známek	34 611	38 586
tisk obálek 1. dne vydání	1 374	1 240
ostatní ceniny	4 030	3 853
ostatní tisk	1 211	1 390
Tržby za služby	2 171	2 142
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	43 397	47 211

V roce 2016 pocházelo 14 150 tis. Kč z vývozu vlastních výrobků do EU (14 880 tis. Kč za rok 2015).

9. Výdaje na výzkum a vývoj

V roce 2016 nevynaložila Společnost žádné náklady na výzkum a vývoj.

10. Osobní náklady

	2015		2016	
	Celkem zaměstnanci	Z toho: vedení Společnosti	Celkem zaměstnanci	Z toho: vedení Společnosti
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	53	3	52	3
v tis. Kč				
Mzdové náklady	17 096	3 662	16 329	1497
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	6 124	980	6 179	517
Sociální náklady	752	18	685	19
Odměny členů orgánů společnosti	2 312		2 066	
Osobní náklady celkem	26 284	4 160	25 259	2 033

V roce 2015 ani 2016 nebyly vyplaceny žádné tantiémy členům představenstva ani dozorčí rady. V roce 2016 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 64 tis. Kč.

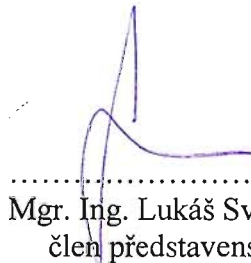
13. Významné události

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

V Praze dne 20. 2. 2017



Ing. Miroslav Krejčík
předseda představenstva


Mgr. Ing. Lukáš Svoboda
člen představenstva

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

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2016

(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

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		45 352
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	162
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1 851
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	2 004
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-153
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	2 013
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	858
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-333
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	1 149
A. 2 3	Změna stavu zásob	42
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	2 871
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	0
A. 4	Přijaté úroky	153
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-47
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 977
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 186
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-4 186
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	47
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-27
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	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	-27
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	20
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-1 189
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	44 163

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2016

(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

	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	27	0	27	0
H. Kapitálové fondy	32 140	0	0	32 140
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J. Zisk minulých účetních období	23 886	0	4 313	19 573
K. Ztráta minulých účetních období	-4 313	4 313		0
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	115	XX	115
* Celkem	84 864	4 428	4 340	84 952