

2015

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2015

LIBERECKÁ  IS

## OBSAH:

I. Slovo statutárního ředitele společnosti

str. 1

## PŘÍLOHY

Zpráva o vztazích

Zpráva správní rady

Účetní závěrka a zpráva auditora

I.

## Slovo statutárního ředitele společnosti

Rok 2015 byl pro Libereckou IS velmi náročným rokem plným změn, který byl charakterizován zejména těmito událostmi:

- kompletní změnou statutárních orgánů na počátku roku 2015 a přípravou podstatné změny stanov a vrcholové řídicí struktury společnosti - změna z dualistického systému (představenstvo a dozorčí rada) na monistický (statutární ředitel a správní rada) – tato změna byla valnou hromadou schválena a realizována v lednu 2016,
- změnou strategických požadavků a cílů formulovaných novým představenstvem na jaře 2015 a následným navazováním vztahu mezi manažerským vedením společnosti a novým představenstvem a v neposlední řadě i navazováním komunikace a zjišťování potřeb mezi vedením společnosti a novými zástupci jediného akcionáře,
- realizaci několikaměsíční hloubkové kontroly hospodaření v minulých letech, kterou nařídilo nové představenstvo na jaře 2015 v souladu s přáním jediného akcionáře,
- kontrolou daně z příjmu právnických osob za rok 2013 ze strany FÚ.

Přes tyto náročné vrcholové změny či kontroly byl rok 2015 Libereckou IS, a.s. úspěšně zakončen díky kvalitě interních i externích vztahů a finančnímu i hospodářskému zdraví. Výsledky hloubkové kontroly hospodaření vyzněly jednoznačně ve prospěch společnosti, zejména jejího vedení a zaměstnanců. Rovněž kontrola ze strany FÚ byla po několika měsících ukončena s pozitivním výsledkem pro společnost.

Mimo výše uvedené firma v roce 2015 zahájila a úspěšně vedla řadu významných změnových projektů pro město Liberec, další zákazníky a své interní prostředí, dosáhla kladného hospodářského výsledku, recertifikačními audity potvrdila funkčnost svého systému řízení kvality a systému bezpečnosti a obhájila prověrku na stupeň „důvěrné“ u Národního bezpečnostního úřadu.

Úspěšnost společnosti v uplynulém roce dokládá stabilní a vyrovnané hospodaření, stabilita a doložená vysoká kvalita poskytovaných služeb a realizace řady systémových změn v poskytovaných službách i vnitřním řízení, z nichž největší význam má úspěšné zakončení hloubkové kontroly hospodaření a následné nastavení nové struktury řízení společnosti a dále nastavení strategie dalšího zvyšování vnitřní efektivity, jejímž výsledkem je zlevnění služeb společnosti. V souladu se aktualizovanou strategií společnosti v oblasti consultingu a fundraisingu byl v roce 2015 současný tým zaměstnanců posílen.

V roce 2016 je již v realizaci několik projektů, v souladu se strategickým plánem, které mohou znamenat výrazné posílení důležitosti společnosti v rámci skupiny města Liberec. Mezi nejvýznamnější patří rozšíření Metropolitní sítě optických vláken s cílem dalšího připojení zejména škol, projekt jednotného řízení městských obchodních společností, realizace zpracované studie kamerového systému ve městě Liberci, pilotní projekt telematiky parkovacího systému.

Celkově byl rok 2015 pro Libereckou IS výjimečným rokem, v konečném důsledku úspěšným a věřím, že za několik let bude toto období hodnoceno jak první rok nové etapy rozvoje společnosti Liberecká IS, a.s..



Ing. Jaroslav Bureš, MBA  
statutární ředitel





## Zpráva o vztazích za rok 2015

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu se zákonem o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. ustanovení §82-88, za rok 2015 mezi osobami **statutární město Liberec**, se sídlem v Liberci 1, nám. Dr. E. Beneše 1, IČ: 00262978, *dále jen ovládající osoba*, a **Liberecká IS, a.s.**, se sídlem Mrštíkova 3, 461 71 Liberec III, IČ: 25450131, *dále jen ovládaná osoba a dalšími osobami ovládanými stejnou ovládající osobou*.

- Ovládaná osoba je ve 100% vlastnictví ovládající osoby, ostatní ovládané osoby jsou v případě příspěvkových organizací zřízené či v případě obchodních společností založené ovládající osobou. Elset, s.r.o. je dceřinou společností ovládané osoby a je v jejím 100 % vlastnictví.
- Úlohou ovládané osoby je poskytování služeb v oblasti informačních technologií především ovládající osobě a také pro ostatní ovládané osoby, případně i pro ostatní zákazníky.
- Mezi ovládající a ovládanou osobou nebyla uzavřena ovládací smlouva, ovládající osoba vykonává svá vlastnická práva prostřednictvím Rady města ve funkci valné hromady, která jmenuje své zástupce do představenstva a dozorčí rady ovládané osoby.
- Ve sledovaném období nedošlo na popud či ve prospěch ovládající osoby ani jakékoli jiné osoby ovládané stejnou ovládající osobou k významným jednáním, jež by se týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.
- V níže uvedených tabulkách jsou uvedeny obchodní smlouvy mezi ovládající a ovládanou osobou, na základě kterých probíhaly ve sledovaném období veškeré vztahy:

### a) smlouvy nájemní

Ve sledovaném období společnost pokračovala ve smluvním vztahu s ovládající osobou o pronájmu nebytových prostor, které používá jako kanceláře a prostory pro prodejní přepážku a serverovnu. Výše nájemného a úhrady za spotřebované energie byly stanoveny na komerční výši a hrazeny na účet ovládající osoby.

Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
LIS/50/2005 včetně dodatků 1-9	01. 12.2005	Nájemní smlouva prostory budovy č.41-Liebiegova vila
LIS/72/2006 včetně dodatků 1-4	29. 09. 2006	Nájemní smlouva prostory budovy Nová Radnice

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

**b) smlouvy o dílo, smlouvy o poskytování služeb**

Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
2010/1/019	06.09.2010	Elektronická komunikace přístupu k síti Internet bez omezení datového provozu
2010/1/017	11.10.2010	Rozšíření funkcionality Microstation - modul Descartes
2010/1/013	11.08.2010	Rozšíření funkcionality VITA-Uřad územního plánování, VITA Web
2009/1/024 vč. dodatku	01.09.2009	Podpora eSpis Lite pro PO SML
2008/1/042	08.12.2008	Poskytnutí služeb aplikace e-learning
2009/1/021 vč. dodatku	01.08.2009	Podpora rozšiřujících modulů eSpis
2008/1/030 vč. dodatku	01.11.2008	Podpora IDES
2007/1/048 vč. dodatku	07.12.2007	EMOFF krizové řízení
2007/1/002 vč. dodatku 1-3	01.02.2007	Vydávání čipových karet
2006/48 vč. dodatků (1-2)	31.08.2006	Aktualizace digitální technické mapy města Liberce
2006/25	29.07.2006	Poskytování a správa pracovních stanic pro požární zbrojnici
2006/23	31.08.2006	Správa Digitální technická mapa města Liberce
2005/48 vč. dodatků (1-11)	08.12.2005	Provozování informačního systému-outsourcing
2007/1/012 vč. dodatku	10.07.2007	UAP – technická podpora
2012/1/003 vč. dodatků 1-2	28.2.2012	Poskytování hlasových služeb VOIP
2012/1/010	04.05.2012	Zpracování osobních údajů
2012/1/014	21.06.2012	Servisní služby Infrastruktury TC a Hostované spisové služby
2012/1/018	30.7.2012	Zajištění provozu služby SW ATTIS
2012/1/021	03.09.2012	Dodávka sw nástroje pro řízení stavebně investičních projektů
2012/1/024	04.12.2012	Poskytnutí licence SW MicroStation V8i včetně podpory provozu SW
2013/1/009	3.7.2013	Poskytnutí přístupu k modulu FLUXPAM 5
2014/4/04	19.8.2014	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě - Frýdlantská



2014/1/015	27.11.2014	Elektronické zastupitelstvo pro SML
2015/1/001	4.5.2015	Smlouva o dílo k realizaci zakázky „Otevřené město“
2015/1/002	4.5.2015	Servisní smlouva o poskytování služeb a podpoře produktivního provozu díla „Otevřené město“
2015/1/010	4.12.2015	Univerzální platební portál
2015/4/05	12.10.2015	Smlouva o budoucí smlouvě o zřízení věcného břemene služebnosti inženýrské sítě – trasa Skalka
2015/4/09	30.10.2015	O zřízení věcného břemene - Lesní

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

V dále uvedených tabulkách jsou uvedeny veškeré vztahy - obchodní smlouvy mezi ostatními ovládanými osobami, které probíhaly ve sledovaném období:

Číslo smlouvy	Datum	Osoba	Předmět smlouvy
2007/1/001 vč.dodatku	24.01.2007	MO Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT
2011/1/017	26.09.2012	MO Vratislavice n.N.	Pronájem datového okruhu
2013/1/016	26.9.2013	MO Vratislavice n.N.	Zajištění přístupu k agendě Správní delikty
2015/1/004	6.5.2015	MO Vratislavice n.N.	Poskytování přístupu aplikace Správa majetku a inventarizace
2006/96 vč. dodatků 1-2	01.01.2006	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Poskytování služeb v IT oblasti
2012/1/012 vč.dodatku	28.05.2012	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	VOIP DFXŠ
2012/1/016	29.06.2012	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Služby přenosu dat na MAN
2012/1/026	18.12.2012	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Pronájem wifi AP
2013/1/014	26.9.2013	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Hosting diskového zálohového úložiště
2010/1/012	30.04.2010	ELSET, s.r.o.	Provoz Rezervačního

			systemu
2006/24 vč. Dodatků 1-6	01.06.2006	ZOO Liberec, p.o.	Poskytování služeb v IT oblasti
2013/1/003	8.4.2013	ZOO Liberec, p.o.	Pronájem NTB, monitoru
2014/1/008	31.07.2014	ZOO Liberec, p.o.	Služby IT – poskytování aplikace ZOO v kapse
2015/1/011	18.11.2015	ZOO Liberec, p.o.	Pronájem NTB Dell
2005/51 vč. dodatků (1-5)	01.01.2006	Technické služby města Liberce, a.s.	Poskytování služeb v IT oblasti
2012/1/023	30.10.2012	Technické služby města Liberce, a.s.	Poskytování služeb IT v oblasti licencí Microsoft
2012/1/025	30.10.2012	Technické služby města Liberec, a.s.	Pronájem PC
2013/1/001	1.3.2013	Technické služby města Liberec, a.s.	Poskytování Docházkového systému
2013/1/018	25.11.2013	Technické služby města Liberec, a.s.	Pronájem PC a monitorů
2010/1/001 vč. dodatků 1-2	01.01.2010	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Správa ICT
2010/4/005	01.04.2010	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájemní smlouva - kabel optické trasy zavěšené na systému trakčního vedení el. drah
2009/1/017 vč. dodatku	30.06.2009	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Provoz Kartové aplikace IDOL
2005/33	25.08.2005	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Pronájem pozemku v objektu DPML
2012/4/02	27.03.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytnutí a správa telekomunikačního okruhu
2012/4/13	17.12.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Smlouva o právu užívání věci – 4opt.vlákna
2012/1/005 vč. dodatku	01.01.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Předprodej časových kuponů
2011/2/001 vč. dod. 1-3	29.04.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytování ekonomických služeb
2011/2/007 vč. dodatku	01.06.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Pronájem nebytových prostor



2011/2/002 vč.dodatku	01.09.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem optotrasy
2011/2/015 vč.dodatku	01.10.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem trasy
2015/4/04	13.11.2015	Dopravní podnik města Liberec a Jablonce nad Nisou, a.s.	Zřízení věcného břemene – služebnosti inženýrské sítě
2007/1/038 vč. dodatků 1-4	03.10.2007/	Komunitní středisko Kontakt	Poskytování IT služeb
2013/1/021	19.12.2013	Komunitní středisko Kontakt	Smlouva o nájmu movitého majetku
2009/1/018 vč.dodatku 1-2	01.08.2009	Komunitní práce Liberec	IT služby
2010/1/023	01.01.2011	Komunitní práce Liberec	Servis PC
2010/1/008	01.04.2010	Městské lesy Liberec	servis PC - paušál
2008/1/005 vč.dodatku	01.05.2008	Základní škola Liberec - Vratislavice	služby IT
2013/1/019	1.11.2013	Základní škola Liberec – U Soudu	Web hosting
2014/1/007	07.07.2014	Základní škola nám.Míru	Pronájem mov.majetku
2015/1/012	27.11.2015	Základní škola Lesní	Internet
2015/4/10	2.11.2015	Základní škola Lesní	Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

6. Ve sledovaném období nedošlo k žádným újmám z uzavřených smluv mezi propojenými osobami.
7. Společnost nebyla podrobena žádným právním úkonům ve prospěch ovládací ani ostatních ovládaných osob. Veškerá vzájemná plnění proběhla za tržních podmínek.
8. Společnost nebyla podrobena žádným opatřením přijatým ovládací osobou v zájmu ovládací ani ostatních ovládaných osob.
9. Společnost neposkytla ve sledovaném období žádná mimořádná plnění ve prospěch ovládací ani ostatních ovládaných osob,



V Liberci dne 1.4.2016

Schválil:



za statutární město Liberec  
Primátor města  
Tibor Bathyany



za Liberecká IS, a.s.  
statutární ředitel  
Ing. Jaroslav Bureš, MBA

Stanovisko Správní rady Liberecké IS, a.s.:

Správní rada Liberecké IS, a.s. po prozkoumání Zprávy o vztazích za rok 2015 mezi propojenými osobami, statutárním městem Liberec a Libereckou IS, a.s., sestavené ovládanou osobou a schválenou statutárním ředitelem Ing. Jaroslavem Burešem, MBA, konstatuje, že neshledala nedostatků v této zprávě ani v její úplnosti.



za Liberecká IS, a.s.  
předseda Správní rady  
Dženan Mašič



## ZPRÁVA SPRÁVNÍ RADY PRO VALNOU HROMADU LIBERECKÉ IS a.s.

Správní rada akciové společnosti Liberecká IS a.s. dne 1. 4. 2016

- přezkoumala Zprávu o vztazích mezi Libereckou IS a. s. a statutárním městem Liberec v souladu se zákonem o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. ustanovení §82-88, a vyslovila s ní souhlas.

Správní rada akciové společnosti Liberecká IS a.s. dne 30. 5. 2016

- přezkoumala řádnou účetní závěrku společnosti k 31.12. 2015 a dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 19.5. 2016 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Liberecká IS a.s. k 31.12. 2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy,
- projednala návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2015, tak jak jej schválil statutární ředitel dne 20.5. 2016 a vyslovila s tímto návrhem souhlas.
- projednala návrh Výroční zprávy Liberecké IS a.s. za rok 2015, tak jak ji schválil statutární ředitel dne 20.5.2016 a vyslovila s tímto návrhem souhlas.

Správní rada Liberecké IS a.s. na základě těchto skutečností doporučuje Valné hromadě Liberecké IS a.s. schválit řádnou účetní závěrku za rok 2015 a výroční zprávu za rok 2015.

V Liberci dne 30. 5. 2016

  
Dženan Mašić  
předseda správní rady



Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje je přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2015 a končící dnem 31. prosince 2015.

## Obsah přílohy

### Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá naturální či jiná plnění

### Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
  - 1.1. Zásoby
  - 1.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek
  - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

### Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
  - 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
  - 1.2. Bankovní úvěry
  - 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
  - 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
  - 1.5. Manka a přebytky zásob
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
  - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
  - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
  - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
  - 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
  - 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
  - 3.6. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
  - 3.7. Sdružení účastníků bez právní subjektivity
4. Vlastní kapitál
  - 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
  - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
  - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
  - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
  - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
  - 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daní
  - 5.5. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
  - 5.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
6. Rezervy a opravné položky
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů
10. Pobočka nebo obchodní závody v zahraničí
11. Údaje o přeměnách
12. Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti



## Obecné údaje

### 1. Popis účetní jednotky

Název a sídlo účetní jednotky: Liberecká IS, a. s.  
461 71 Liberec 3, Mrštíkova 3

Identifikační číslo: 25450131  
Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 17. června 2002

Společnost je zapsána v OR, vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1429.

Předmět podnikání: - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona  
- poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru  
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

100% vlastníci akcií – Statutární město Liberec se sídlem v Liberci  
nám. Dr. E. Beneše 1  
IČO 00262978

Statutární orgán: představenstvo

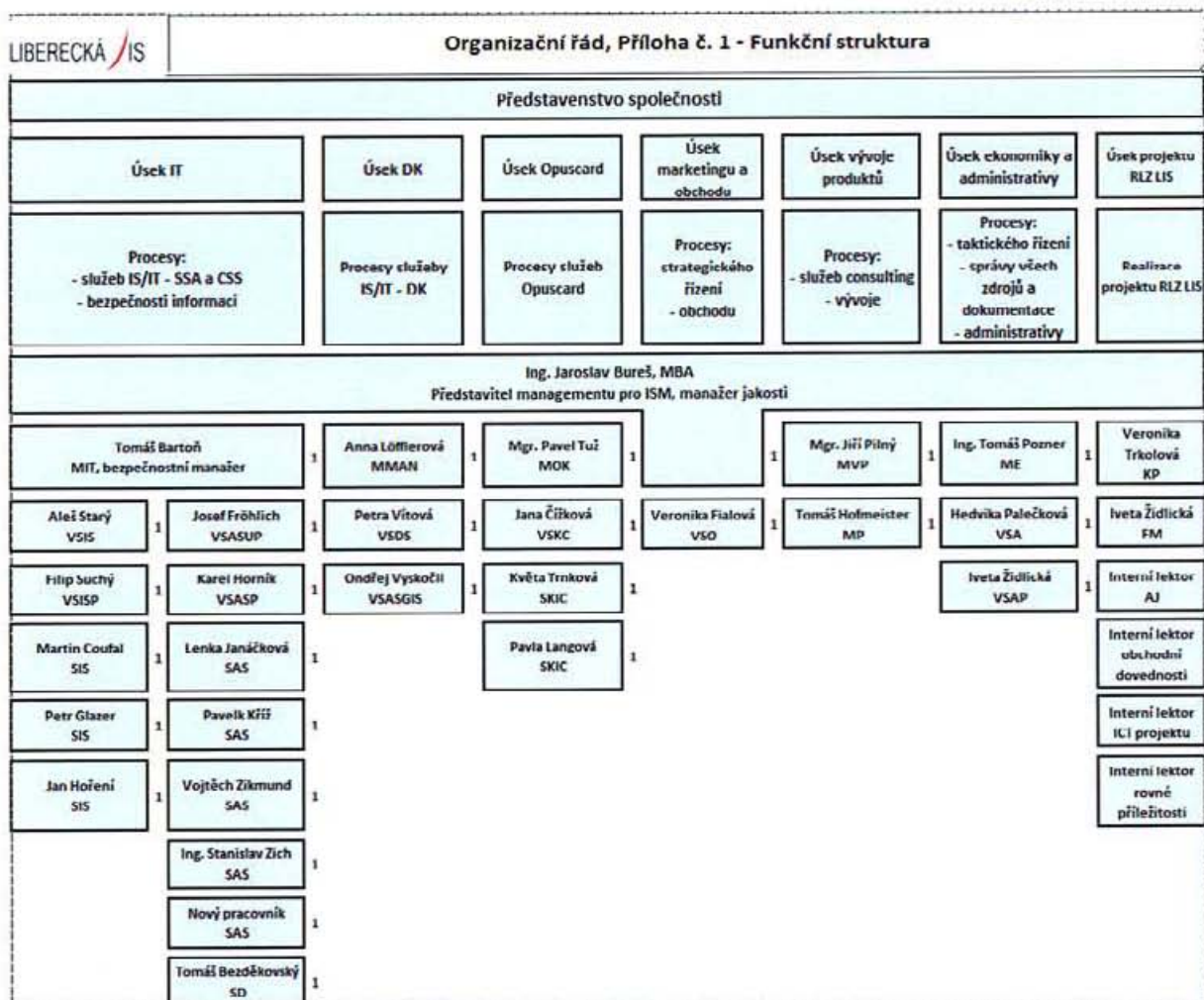
Předseda představenstva: Dženan Mašič  
Místopředseda představenstva: Ing. Petr Červa, Ph.D.  
Členové představenstva: Mgr. Jiří Šolc  
Ladislav Haidl  
Lukáš Abazid  
Ing. Marie Pavlová

Dozorčí rada:  
Předseda dozorčí rady: Mgr. Jan Marek  
Členové dozorčí rady: Ing. Ondřej Červinka  
Zbyněk Šrámek



## Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Aktuální organizační struktura je uvedena na následujícím obrázku:



V účetním období 2015 nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti

Společnost nemá žádné stálé pobočky, nemá organizační složku v zahraničí, svoji činnost provozuje v pronajatých prostorách.

Proces řízení společnosti probíhá v úrovních:

- Představenstvo společnosti
- Vedoucí, řídicí a výkonní zaměstnanci
  - Ředitel společnosti
  - Manažeři úseků
- Řídicí a výkonní zaměstnanci
  - Manažeři procesů
  - Vedoucí specialisté
- Výkonní zaměstnanci
  - Specialisté

## 2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20% (v tis. Kč)

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše základního kapitálu společnosti
ELSET, s. r. o.	Masarykova 455/34 460 01 Liberec	100%	850

Výše uvedený obchodní podíl byl získán dne 14. 10. 2004 na základě smlouvy o převodu obchodního podílu.

**Smluvní dohody** mezi společníky (akcionáři) zakládající rozhodovací právo:

Ovládací smlouva mezi Liberecká IS, a. s. (řídící osoba) a ELSET, s. r. o. (řízená osoba)

Povinnosti řídící osoby:

- uhradit každou ztrátu řízené osobě, která vznikne z jejího nařízení,
- cenově vyrovnat finanční újmu řízené osobě, která vznikne při plnění nařízení řídící osoby,
- smluvní vztahy mezi řídící a řízenou osobou probíhají na základě podepsaných smluv,
- skončí-li hospodaření řízené osoby za účinnosti této smlouvy ztrátou, je řídící osoba povinna tuto ztrátu uhradit, pokud tato ztráta nemůže být uhrazena z rezervního fondu nebo jiných disponibilních zdrojů řízené osoby

**Smlouvy o převodech zisku:**

Smlouvy o převodech zisku nejsou vypracovány.

**Vlastní kapitál** společnosti ELSET, s. r. o. ke dni 31. 12. 2015 je 3 063 tis. Kč.

**Výsledek hospodaření** společnosti ELSET, s. r. o. ke dni 31. 12. 2015 je zisk 856 tis. Kč.

## 3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné období	Minulé období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	26	25,90
Průměrný počet členů řídicích statutárních orgánů	8	8,83

	v tis. Kč	v tis. Kč
Mzdové náklady	14 258	12 711
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	612	464
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	120	144
Náklady na sociální zabezpečení (SZ, ZP)	5 137	4 604
Sociální náklady	298	264
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>20 425</b>	<b>18 187</b>
z toho osobní náklady členů řídicích orgánů	981	815

## 4. Poskytnutá naturální či jiná plnění

Naturální plnění stávajícím ani bývalým členům orgánů v minulém a běžném období nebyla poskytnuta.

Ve sledovaném období nedošlo k žádným újmám z uzavřených smluv mezi propojenými osobami.

Veškerá vzájemná plnění mezi propojenými osobami proběhla za tržních podmínek.



## Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví.

### 1. Způsob ocenění majetku

#### 1.1. Zásoby

##### Účtování zásob

- prováděno průběžně způsobem A evidence zásob

##### Výdej zásob ze skladu je účtován

- průměrnými cenami na skladě, vycházejícími z cen, za které jsou zásoby přijímány na sklad

##### Ocenění zásob

- oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují:
  - cenu pořízení
  - vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, provize, pojistné a jiné)

#### 1.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

##### Účtování majetku

- dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je účtován prostřednictvím účtů nedokončené investice

##### Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

- nakoupený majetek je oceňován ve skutečných pořizovacích cenách vč. vedlejších pořizovacích nákladů
- majetek vytvořený vlastní činností je oceňován vlastními náklady

#### 1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevladla žádné cenné papíry. Podíl ve společnosti ELSET, s.r.o. byl ve vazbě na výši jeho vlastního kapitálu promítnut v rozvaze - podíly v ovládaných a řízených osobách a oceňovací rozdíl z přecenění majetku - přeceněno metodou ekvivalence.

### 2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

### 3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

### 4. Opravné položky k majetku

Ve sledovaném účetním období nebyly vytvořeny opravné položky k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku.

### 5. Odpisování

Účetní jednotka má sestavenou interní směrnici k zásadám odepisování, evidenci majetku a odpisový plán. Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku** vychází z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání.

**Daňové odpisy** - použita metoda:       - lineární  
  - zrychlená

Od roku 2008 společnost na základě schválené strategie uplatňování daňových odpisů částečně pozastavila uplatnění daňových odpisů u dlouhodobého hmotného majetku.  
V roce 2015 společnost na doporučení auditora uplatnila daňové odpisy u dlouhodobého hmotného majetku.

### **Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku**

**Drobný nehmotný majetek** – majetek v ocenění nižší než 60.000,- Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok.

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- nehmotný drobný majetek v pořizovací ceně do 60.000,- Kč vč., který byl předmětem vkladu Statutárního města Liberce je evidován v rozvaze na analyticky členěných účtech 013xxx a na příslušných kartách majetku a doba jeho odepisování je stanovena na 10 let.
- nehmotný drobný majetek v pořizovací ceně od 5.000,- Kč do 60.000,- Kč je evidován v rozvaze na analyticky členěných účtech 013xxx a na příslušných kartách majetku, doba odepisování je stanovena na 3 roky.
- nehmotný drobný majetek v pořizovací ceně do 5.000,- Kč vč., je účtován přímo do nákladů na účet 518xxx a současně je veden v operativní evidenci.

**Drobný hmotný majetek** – majetek v ocenění nižší než 40.000,- Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok.

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný drobný majetek v pořizovací ceně od 2.000,- Kč do 40.000,- Kč je evidován v rozvaze na analyticky členěných účtech 029xxx a na příslušných kartách majetku, doba odepisování je stanovena na 2-4 roky.
- hmotný drobný majetek v pořizovací ceně do 2.000,- Kč vč., je účtován přímo do nákladů na účet 501xxx a současně je veden v operativní evidenci.

#### Majetek pořízený před 1. 1. 2007:

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný majetek v pořizovací ceně do 5.000,- Kč je účtován přímo do nákladů 5012xx a současně je veden v podrozvahové evidenci.
- hmotný majetek v pořizovací ceně od 5.001,- Kč do 40.000,- Kč je účtován na majetkový účet 029100, odepisován do nákladů na účet 551700, doba odepisování je stanovena 24 měsíců.
- specifická kategorie - mobilní telefony, je účtována na majetkový účet 029110, odepisována do nákladů na účet 551700, doba odepisování je stanovena 24 měsíců.

#### Majetek pořízený od 1. 1. 2007:

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný drobný majetek je účelově rozdělen do skupin, ke každé skupině je přiřazena třída majetku resp. majetkový účet, účet odpisů, odpisový klíč a doba odepisování.

V souvislosti s přechodem na nový informační systém k 1. 1. 2009 je obecně majetek účelově rozdělen do skupin a podskupin, každému majetku je přidělen majetkový účet, účet odpisů, doba odepisování. K žádným změnám u historického majetku nedošlo.

### **6. Přepočítání cizích měn na českou měnu**

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.



## Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

### 1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

#### 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Společnost neeviduje žádné doměrky daně z příjmů.

#### 1.2. Bankovní úvěry

Společnost eviduje bankovní úvěry:

Banka	Typ úvěru/ číslo úvěru/ Debetní úroková sazba	Splatnost	Rámeč (jistina)/ Stav k 31.12.	Běžné období tis. Kč	Minulé období tis. Kč
ČSOB	Investiční	22.05.2017	rámeč	4 216	0
	1M PRIBOR+2,40% p.a.		stav	2 389	4076
ČSOB	Investiční	20.11.2019	rámeč	5 500	0
	1M PRIBOR+2,40% p.a.		stav	0	0
ČSOB	Kontokorentní		rámeč	3 000	0
	7D PRIBOR+1,80% p.a.		stav	0	0

#### Nebankovní úvěry

Společnost	Typ úvěru	Splatnost	Způsob splácení	Zůstatek k 31.12.2015	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
UniCredit Leasing CZ,a.s.	Auto	28.1.2017	Měsíční splátky	113	104	9
S Autoleasing, a.s.	Auto	7.2.2017	Měsíční splátky	118	101	17

Společnost eviduje dva nebankovní úvěry na pořízení dvou osobních vozů.

#### 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

V souladu se strategií uplatňování daňových odpisů od roku 2015 bylo rozhodnuto v tomto účetním období účtovat o odložené dani.

#### 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Na základě žádosti o finanční podporu z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost rozhodlo Ministerstvo práce a sociálních věcí o poskytnutí dotace na realizaci projektu Rozvoj zaměstnanců ve společnosti Liberecká IS, a. s. na léta 2013 - 2015, reg. č. CZ .1.04/1.1.02/94.01281.

Společnost v roce 2013 přijala první část dotace na neinvestiční výdaje projektu ve výši 832.810,84Kč jako zálohu, z této částky byla ke dni 31. 12. 2013 vyčerpaná částka ve výši 397.566,- Kč.

V roce 2014 společnost přijala druhou a třetí část dotace ve výši 893.688,30 Kč a v roce 2014 vyčerpana 1.379.135,47 Kč. Zůstatek dotace k 31.12.2014 byla pohledávka ve výši 50.202,33 Kč.

V roce 2015 společnost přijala čtvrtou a pátou část dotace ve výši 848.651,37 Kč a v roce 2015 vyčerpala 823.610,- Kč. Zůstatek dotace byl vyrovnán v účetním období roku 2015.

Na základě žádosti o příspěvek z Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost rozhodlo Ministerstvo práce a sociálních věcí o poskytnutí dotace na realizaci projektu Podpora odborného vzdělávání zaměstnanců v roce 2015, č. proj. CZ.1.04/1.1.00/C3.00001.

Společnost v roce 2015 přijala dotaci na neinvestiční výdaje projektu ve výši 179.700,- Kč, ke dni 31.12.2015 byla vyčerpána částka ve výši 179.700,- Kč.

### 1.5. Manka a přebytky zásob

Společnost neeviduje manka a přebytky zásob.

## 2. Významné události po datu účetní závěrky

V lednu 2016 došlo ke změně statutárních orgánů následujícím způsobem

Dne 5.1.2016 se konala valná hromada společnosti, která schválila nové stanovy společnosti a odvolala všechny členy představenstva a dozorčí rady společnosti. Zároveň jmenovala členy správní rady Liberecké IS, a.s. v následujícím složení:

Dženan Mašič, nar. 10.11.1967, bytem Janýrova 3236/4, 100 00 Praha 10  
Ing. Petr Červa Ph.D., nar. 23.12.1980, bytem Puškinova 250, 463 12 Liberec 23  
Lukáš Abazid, nar. 17.7.1979, bytem U Dráhy 326, 253 01 Chýně  
Mgr. Jiří Šolc, nar. 31.10.1977, bytem Krokova 213/12, 460 07 Liberec 7  
Ing. Ondřej Červinka, nar. 11.5.1977, bytem Na Mlýnku 781, 460 01 Liberec 12

Na ustavujícím zasedání správní rady Liberecké IS, a.s. dne 8.1.2016 byl předsedou správní rady zvolen pan Dženan Mašič a místopředsedou Ing. Petr Červa Ph.D. Dále byl na tomto zasedání správní radou odvolán ředitel a jmenován do funkce statutárního ředitele Ing. Jaroslav Bureš, MBA, nar. 9.10.1961, bytem Příkrý Vrch 506/3, Liberec 14.

## 3. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku

### 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	6 832	6 448	-1 982	-1 658	4 850	4 790
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	26 005	23 861	-19 144	-16 113	6 861	7 748
Jiný DHM	18 033	17 306	-15 159	-13 897	2 874	3 409
Nedokončený DHM	1 254	183	0	0	1 254	183

### 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	80 126	79 725	-67 589	-60 295	12 537	19 430
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	892	892	-454	-364	438	528
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0



### 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost ve sledovaném období nepořídila majetek formou finančního pronájmu.

### 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Drobný hmotný a nehmotný majetek je evidován dle interní směrnice účetní jednotky v evidenci krátkodobého majetku a je účtován do nákladů na účet 501 – spotřeba krátkodobého drobného majetku nebo na účet 518 – software v operativní evidenci.

Hodnota tohoto majetku v operativní evidenci – krátkodobý majetek (z pohledu výše pořizovací ceny) k rozvahovému dni činí 2.154.245,72 Kč.

Společnost v roce 2015 nepořídila žádný majetek formou investičních dotací.

Společnost eviduje majetek, který pořídila v předcházejících letech formou investičních a provozních dotací.

Minulá období	
Název majetku	Pořizovací cena (Kč)
Kartové centrum	10 630 000,-
SW Fare On karetní systém	882 600,-
TOAD for Oracle Professional	185 138,-
Elektronická podatelna	225 000,-
Modul BPEJ	79 200,-
HTML Enterprise	250 000,-
Raster server Enterprise	210 000,-
Gestor V6-moduly a funkcionality	335 115,-
Aplikace tvorba atlasů	118 800,-
ATTIS.PM3	148 000,-
<b>Celkem SW</b>	<b>13 063 853,-</b>
Název majetku	Pořizovací cena (Kč)
tiskárna Datacard SP75 SP75 (2ks) s lamin. Jednotkami	299 000,-
Čtečka bezkontaktních karet MIFRAE (4ks)	40 000,-
travelMate 8104 WLMi 15,4"	41 865,-
MT LCD FSC 17"	8 815,-
MT LCD UK713 17" (4ks)	20 544,-
Triline Profi Ce10L (4ks)	40 944,-
HP LaserJet 3390	15 216,-
24 10/100 (24PoE)	60 683,-
24-Port PoE Device 48V AC	28 130,-
HP BI20pG3 X3 vč. příslušenství	137 175,-
Server HP Proliant BL20pG3 s příslušenstvím	530 000,-
Server HP Proliant BL20pG3 s Rack sestava	442 370,-
Server DB úložiště	1 133 600,-
Server HP Proliant ML570R02 X3.0	1 300 000,-
Plotr – HP DesignJet	113 018,-
Tiskárny čárového kódu – 7 ks	283 500,-
Projektor Epson s plátnem	16 162,-
<b>Celkem HW</b>	<b>4 511 022,-</b>

V uvedených tabulkách se pořizovacími cenami rozumí pořizovací hodnoty majetku bez ohledu na to, zda byl majetek pořízen z dotace v plné výši nebo z dotace pouze částečně.

### 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá žádný hmotný majetek zatížen zástavním právem.

### 3.6. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Podíl ve společnosti ELSET, s. r. o. byl na základě smlouvy o převodu obchodního podílu získán dne 14. 10. 2004 za hodnotu 2.232.000,- Kč. Ve vazbě na výši jeho vlastního kapitálu k 31. 12. 2015 byl podíl přeceněn metodou ekvivalence na hodnotu 3.063.421,- Kč a rozdíl promítnut v rozvaze – podíly ovládaných a řízených osobách a oceňovací rozdily z přecenění majetku.

Název společnosti	Sídlo	Podíl v %	Počet akcií/ nominální hodnota
ELSET, s.r.o.	Masarykova 455/34, 460 01 Liberec	100	-/850

### 3.7. Sdružení účastníků bez právní subjektivity

Společnost není účastníkem žádného sdružení bez právní subjektivity.

## 4. Vlastní kapitál

### 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období:

Valná hromada společnosti schválila řádnou účetní závěrku za rok 2014 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku – zisku ve výši 985.371,53 Kč takto:

- Společnost provede odvod zisku majiteli ve výši 500.000,- Kč
- Společnost zaúčtuje nerozdělený zisk minulých let ve výši 485.371,53 Kč

Účetní zisk běžného období roku 2015 ve výši 1.075.832 Kč bude schvalovat správní rada akciové společnosti v polovině roku 2016.

### 4.2. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti byl v plné výši vytvořen nepeněžitým vkladem Statutárního města Liberec. Hodnota základního kapitálu ve výši 2 000 000,- Kč byla rozhodnutím jediného akcionáře dne 17.5.2005 navýšena o částku 74 500 000,- Kč a toto navýšení základního kapitálu bylo v minulém období v plné výši splaceno.

V roce 2010 došlo na základě usnesení Rady Města Liberce v působnosti valné hromady společnosti dne 1. 6. 2010 ke schválení návrhu na snížení základního kapitálu o 33 800 000,- Kč na novou hodnotu 42 700 000,- Kč.

Usnesením Krajského soudu v Ústí nad Labem ze dne 28. 12. 2010 bylo rozhodnuto o zápisu změn do obchodního rejstříku takto: Vymazává se 765 ks akcií ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč a zapisuje se 427 ks akcií ve jmenovité hodnotě 100.000,- Kč.

Rozhodnutí nabylo právní moci dne 3. 1. 2011. Snížení bylo provedeno bezplatným vzetím akcií z oběhu.

#### Akcie:

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2015 rozdělen na 427 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité podobě 100 000,- Kč. Akcie na jméno jsou převoditelné bez omezení.

## 5. Pohledávky a závazky

### 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	27	0	41	0
30 - 60	0	0	12	0
60 – 90	0	0	0	0
90 – 180	0	0	0	0
180 a více	224	0	224	84



## 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	0	0	0	0
30 - 60	0	0	0	0
60 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	0	0	0	0

## 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (v tis. Kč)

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
ELSET, s. r. o.	1	14.1.2016	ELSET, s. r. o.	1	14.1.2015
			ELSET, s. r. o.	2	29.1.2015
			ELSET, s. r. o.	400	31.12.2014

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
ELSET, s. r. o.	-	-	ELSET, s. r. o.	-	-

## 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daní

Společnost ke dni 31. 12. 2015 eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc 12/2015 ve výši 369.338,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2015 eviduje závazky veřejného zdravotního pojištění za měsíc 12/2015 ve výši 158.349,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2015 eviduje závazky daní z titulu:

- zálohy daně z příjmu fyzických osob za měsíc 12/2015 ve výši 153.717,- Kč ve lhůtě splatnosti,
- daně z přidané hodnoty závazek za měsíc 12/2015 ve výši 304.661,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2015 eviduje závazek daně z titulu:

- vyúčtování silniční daně ve výši 193,- Kč ve lhůtě splatnosti.

## 5.5. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost eviduje smlouvy o zřízení zástavního práva k pohledávkám ze smlouvy:

- č.sml. 2012/1/003 Statutární město Liberec
- č.sml. 48/2005 Statutární město Liberec
- č.sml. 2008/3/019 Liberecký kraj
- č.sml. 2007/1/014 Krajská vědecká knihovna Liberec
- č.sml. 2010/1/001 Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou

V souvislosti s úvěrovou angažovaností Československé obchodní banky, a.s.

## 5.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost nemá takové závazky.

Společnost neeviduje žádné pohledávky a závazky, které by měly splatnost delší než 5 let od rozvahového dne.

## 6. Rezervy a opravné položky

Společnost netvořila v průběhu sledovaného období žádné rezervy.

Opravná položka zákonná je vytvořena k pohledávkám z obchodního styku za sdružením OC FIS NORDIC WSC 2009 a k 31.12.2015 činí 224 tis. Kč.

## 7. Výnosy z běžné činnosti

(v tis. Kč)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby za prodej zboží	372	372	0	806	806	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	60 660	60 660	0	47 493	47 493	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	2 030	2 030	0	2 453	2 453	0
<b>Celkem</b>	<b>63 062</b>	<b>63 062</b>	<b>0</b>	<b>50 752</b>	<b>50 752</b>	<b>0</b>

## 8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Společnost na výzkum a vývoj nevynaložila v průběhu sledovaného období žádné prostředky.

## 9. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztahů

Vzhledem k předmětu činnosti společnosti Liberecká IS, a.s., který je převážně v oblasti duševní práce, není problematika ochrany životního prostředí ve srovnání s jinými výrobními společnostmi významná. Nastavené procesy jsou založeny zejména na elektronických médiích a využívání tiskových výstupů je tak nízké. Veškeré nakládání s vyřazeným hardwarem probíhá v souladu s platnou legislativou.

Společnost Liberecká IS, a.s. považuje vzdělávání svých zaměstnanců za velmi důležité. Vzdělávání probíhá jak v oblasti odborné, tak i z hlediska zvyšování úrovně pracovních vztahů uvnitř společnosti a je založeno na pravidelném hodnocení každého zaměstnance. Plány vzdělávání jsou vytvářeny jako střednědobé a jsou upravovány dle aktuálních potřeb vzhledem ke změnám legislativy apod. Společnost má vytvořen systém benefitů pro zaměstnance, spočívající zejména v příspěvcích na stravování, na životní či důchodové pojištění.

## 10. Pobočka nebo obchodní závody v zahraničí

Společnost Liberecká IS, a.s. nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

## 11. Údaje o přeměnách

Ve společnosti nedošlo v průběhu sledovaného období k žádným přeměnám.

## 12. Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

Společnost má s firmou O - CONSULT, s. r. o. uzavřenou smlouvu o provedení auditu, jehož předmětem je povinný audit účetní závěrky a audit výroční zprávy.

- povinný audit účetní závěrky 119 tis. Kč
- jiné ověřovací služby neposkytovány
- daňové poradenství 10 tis. Kč
- jiné neauditorské služby neposkytovány

Sestaveno dne: 29.4.2016	Sestavil:  Irena Schulhová	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Jaroslav Bureš, MBA Statutární ředitel společnosti
-----------------------------	---	--




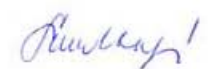

označ		řad	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)</b>		001	167 926	-104 553	63 374	56 610
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)</b>	003	139 387	-104 328	35 059	39 234
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)</b>	004	84 199	-68 043	16 156	19 957
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	80 126	-67 589	12 537	19 429
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	892	-454	438	528
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	3 181	0	3 181	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	52 124	-36 285	15 839	16 131
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	6 832	-1 982	4 850	4 790
3	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	26 005	-19 144	6 861	7 748
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	18 033	-15 159	2 874	3 409
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 254	0	1 254	183
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	3 063	0	3 063	3 146
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	3 063	0	3 063	3 146
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	Zápůjčky 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

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2015						
označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	<b>Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)</b>	031	26 196	-224	25 972	14 821
C. I.	<b>Zásoby (ř.33 až 38)</b>	032	286	0	286	314
C. I. 1	Materiál	033	246	0	246	271
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	40	0	40	43
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	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	1 981	-224	1 757	2 165
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 728	-224	1 504	1 354
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	1	0	1	403
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	230	0	230	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	22	0	22	324
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	85
C. IV.	<b>Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)</b>	058	23 929	0	23 929	12 342
C. IV. 1	Peníze	059	103	0	103	96
2	Účty v bankách	060	23 826	0	23 826	12 246
3	Krátkodobé cenné papíry a podily	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 64 až 66)</b>	063	2 343	0	2 343	2 554
D. I. 1	Náklady příštích období	064	2 343	0	2 343	2 554
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0



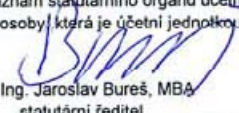
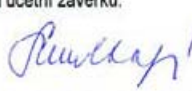

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2015				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM (ř. 68 + 88 + 121)</b>	067	63 374	56 610
A.	<b>Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87)</b>	068	44 365	43 872
A. I.	<b>Základní kapitál (ř. 70 až 72)</b>	069	42 700	42 700
	1 Základní kapitál	070	42 700	42 700
	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	929	1 011
A. II. 1	Ážio	074	5	5
	2 Ostatní kapitálové fondy	075	92	92
	3 Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	831	914
	4 Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077	0	0
	5 Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078	0	0
	6 Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079	0	0
A. III.	<b>Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)</b>	080	464	464
A. III. 1	Rezervní fond	081	464	464
	2 Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	<b>Výsledek hospodáření minulých let (ř. 84 až 86)</b>	083	-804	-1 290
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	730	245
	2 Neuhrazená ztráta minulých let	085	-1 535	-1 535
	3 Jiný výsledek hospodáření minulých let	086	0	0
A. V. 1	<b>Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/</b>	087	1 076	985
	2 Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088	0	0
B.	<b>Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)</b>	089	18 702	11 955
B. I.	<b>Rezervy (ř. 91 až 94)</b>	090	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	0	0
	2 Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
	3 Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
	4 Ostatní rezervy	094	0	0
B. II.	<b>Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)</b>	095	1 827	1 936
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
	2 Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097	0	0
	3 Závazky - podstatný vliv	098	0	0
	4 Závazky ke společníkům	099	0	0
	5 Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
	6 Vydané dluhopisy	101	0	0
	7 Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
	8 Dohadné účty pasivní	103	0	0
	9 Jiné závazky	104	26	231
	10 Odložený daňový závazek	105	1 802	1 706

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2015				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	<b>Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)</b>	106	14 486	5 943
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	107	11 549	4 009
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	109	0	0
4	Závazky ke společníkům	110	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	111	571	313
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	528	432
7	Stát - daňové závazky a dotace	113	182	304
8	Krátkodobé přijaté zálohy	114	0	0
9	Vydané dluhopisy	115	0	0
10	Dohadné účty pasivní	116	1 451	680
11	Jiné závazky	117	205	205
B. IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)</b>	118	2 389	4 076
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	702	2 389
2	Krátkodobé bankovní úvěry	120	1 687	1 687
3	Krátkodobé finanční výpomoci	121	0	0
C. I.	<b>Časové rozlišení (ř. 123 + 124)</b>	122	307	783
C. I. 1	Výdaje příštích období	123	159	702
2	Výnosy příštích období	124	148	81

sestaveno dne: 29.4.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	 Ing. Jaroslav Bureš, MBA statutární ředitel
Osoba odpovědná za účetní závěrku	Osoba odpovědná za účetnictví
Irena Schulhofová 	Ing. Milan Červenka 



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁL		Název účetní jednotky			
Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění p.p.		ke dni <b>31.12. 2015</b> ( v celých tisících Kč )		Liberecká IS, a.s.	
IČ		Sídlo účetní jednotky			
254 50 131		Mrštíkova 3 461 71 Liberec III			
TEXT	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek	
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	42 700	0	0	42 700	
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0	
C. Součet A+/-B	42 700	XX	XX	42 700	
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0	
* Součet A+/-B+/-D	42 700	XX	XX	42 700	
E. Emisní ážio	5	0	0	5	
F. Rezervní fondy	464	0	0	464	
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0	
H. Kapitálové fondy	92	0	0	92	
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	914	0	83	831	
J. Zisk minulých účetních období	245	485	0	730	
K. Ztráta minulých účetních období	-1 534	0	0	-1 534	
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	985	XX	985	1 076	
* Celkem	43 871	XX	XX	44 364	

Sestaveno dne:	29.4.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky:	Akciová společnost	 Ing. Jaroslav Bureš, MBÁ statutární ředitel
Osoba odpovědná za účetní závěrku.	Irena Schulhoferová 	Osoba odpovědná za účetnictví: Ing. Milan Červenka 



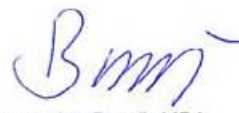






Označení		TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
a		b	c	1 běžném	2 minulém
I.		Tržby za prodej zboží	01	372	806
A.		Náklady vynaložené na prodané zboží	02	309	711
+		Obchodní marže (ř. 01-02)	03	63	95
II.		Výkony (ř. 05+06+07)	04	60 810	47 760
II. 1		Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	60 660	47 493
2		Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3		Aktivace	07	150	267
B.		Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	27 941	17 873
B. 1		Spotřeba materiálu a energie	09	1 700	1 779
B. 2		Služby	10	26 241	16 094
+		Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	32 932	29 982
C.		Osobní náklady	12	20 425	18 187
C. 1		Mzdové náklady	13	14 258	12 711
C. 2		Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	732	608
C. 3		Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	5 137	4 604
C. 4		Sociální náklady	16	298	264
D.		Daně a poplatky	17	45	49
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	12 163	11 632
III.		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	54	138
III. 1		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	54	138
2		Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	42	19
F. 1		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	42	19
F. 2		Prodaný materiál	24	0	0
G.		Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	352	596
IV.		Ostatní provozní výnosy	26	1 101	1 639
H.		Ostatní provozní náklady	27	87	25
V.		Převod provozních výnosů	28	0	0
I.		Převod provozních nákladů	29	0	0
*		Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	972	1 251



Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2015				
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	700	400
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	700	400
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	25	9
N.	Nákladové úroky	43	118	166
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	378	338
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	<b>Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))</b>	48	228	-94
Q.	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost ( ř. 50 + 51)</b>	49	125	171
Q. 1	-splatná	50	29	0
Q. 2	-odložená	51	96	171
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost ( ř. 30 + 48 - 49)</b>	52	1 076	985
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	1 076	985
****	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) ( ř. 30 + 48 + 53 - 54)</b>	61	1 201	1 156

sestaveno dne: 29.4.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	 Ing. Jaroslav Bureš, MBA statutární ředitel
Osoba odpovědná za účetní závěrku	Osoba odpovědná za účetnictví
Irena Schulhofová 	Ing. Milan Červenka 

# zpráva auditora

**Liberecká IS, a.s.**

**se sídlem v Liberci III, Mrštíkova 3**

**Ověření řádné účetní závěrky**

**za rok 2015**

společnost zapsaná v seznamu  
auditorů - právnických osob  
u Komory auditorů České  
republiky - osvědčení číslo 38



Certifikát jakosti  
ISO 9001 : 2009

 **CONSULT**  
*audit, daně, účetnictví*

O - CONSULT, s.r.o.

Barrova 18 / 1  
460 01 Liberec 1

tel: 485 102 516

fax: 485 102 517

e-mail: [auditor@consult.cz](mailto:auditor@consult.cz)  
[www.o-consult.cz](http://www.o-consult.cz)





**Z P R Á V A**  
**N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A**

**č. j. 1246/2016**

**O P R O V E D E N Ě M A U D I T U**

---

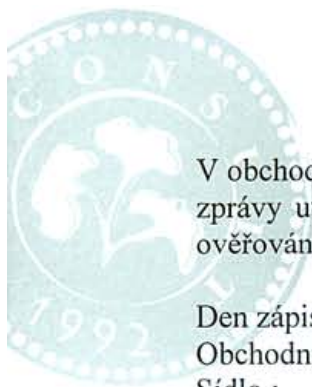
**AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**  
**ZA OBDOBÍ 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI**

**Liberecká IS, a. s.**

**se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71**

**K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2015**

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti s obchodní společností Liberecká IS, a. s. se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71, IČO 25450131, jsme provedli auditorské ověření řádné účetní závěrky za období od 1. 1. 2015 – 31. 12. 2015 k datu rozvahového dne 31. 12. 2015 obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.



V obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem, jsou ke dni zpracování zprávy uvedeny v oddíle B, vložce 1429 tyto údaje o subjektu, jehož účetní závěrka byla ověřována a k níž je touto zprávou vydáván výrok auditora:

Den zápisu společnosti :	17. června 2002
Obchodní jméno :	Liberecká IS, a. s.
Sídlo :	Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71
Právní forma:	akciová společnost
Identifikační číslo :	254 50 131

## Zpráva o účetní závěrce

**Příjemce: akcionář společnosti Liberecká IS, a. s.,  
se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Liberecká IS, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Liberecká IS, a. s. jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

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

Statutární orgán společnosti Liberecká IS, 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### **Odpovědnost auditora**

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) 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 (materiální) 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.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.





## Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv společnosti Liberecká IS, a. s., se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 k 31. 12. 2015 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2015 v souladu s českými účetními předpisy

### Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Liberecká IS, a. s. se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 za rok končící 31. 12. 2015 mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Liberecká IS, a. s. se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 za rok 2015 nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

**V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.**

### Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti Liberecká IS, a. s. se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 za rok končící 31. 12. 2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Liberecká IS, a. s.. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č.56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno 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 jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

**Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti Liberecká IS, a. s., se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 za rok končící 31. 12. 2015 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.**



Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření řádné účetní závěrky s výrokem auditora a stanoviskem k výroční zprávě a ke zprávě o vztazích a byla vyhotovena ve třech výtiscích, z nichž dva jsou určeny pro objednatele, jeden je určen k založení do archivu (spisu) auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Auditorské ověření řádné roční účetní závěrky, stanovisko k výroční zprávě a prověrku zprávy o vztazích za rok 2015 k datu rozvahového dne 31. 12. 2015 byla provedena:

společností: O - CONSULT s.r.o.  
se sídlem: 460 01 Liberec, Baarova 48  
identifikační číslo: 44 56 74 48  
telefon: 485 102 546, 485 102 547  
e-mail: [o-consult@o-consult.cz](mailto:o-consult@o-consult.cz)

oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 38

auditor odpovědný za zpracování zprávy : Ing. Jana Hočková  
oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 1656

Datum zpracování zprávy :

V Liberci, dne 19. 5. 2016

za auditorskou společnost  
O - CONSULT s. r. o.  
oprávnění Komory auditorů ČR  
číslo 38 :



Ing. Jiří O E H L  
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ  
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha : účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12. 2015