

2018

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2018

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

Pro společnost Liberecká IS, a.s. byl rok 2018 úspěšný a to jak z pohledu dosažených hospodářských výsledků tak i splněním cílů v obchodní oblasti, přičemž obdobné hodnocení platí i pro dceřinou společnost Elset, s.r.o.

Společnost Liberecká IS, a.s. je i nadále z obchodního hlediska postavena na dvou pilířích. Hlavní pilíř tvořilo a tvoří statutární město Liberec. Pro zachování vyšší stability se stejně jako v předchozích letech společnost opírala o vedlejší pilíř tvořený především subjekty veřejnoprávní sféry z okruhu organizací města Liberce, Libereckého kraje, obcí libereckého kraje, státních organizací. Nelze také pominout i služby Opuscard a zakázky pro komerční subjekty, které mají zájem o využití produktů společnosti.

Cíle společnosti byly primárně zaměřeny na zlepšování služeb pro statutární město Liberec, především v oblasti rozvoje consultingu ve spojení s poskytováním služeb IT, např. v roce 2018 v oblasti prvotní analýzy GDPR.

Do dalších let bude společnost chtít zvyšovat úroveň doplňkových služeb souvisejících se službami IT a v koordinaci se statutárním městem Liberec stanovit nové strategické cíle rozvoje včetně jejich priorit. Prakticky s jistotou lze konstatovat, že jedno z nejdůležitějších témat pro blízkou budoucnost bude vytvoření nových pravidel pro zajištění vyšší úrovně bezpečnosti IT, jak v rámci IS města Liberce tak v dlouhodobějším pohledu v celé skupině města Liberce.

Vzhledem k tomu, že skupina Liberecké IS dlouhodobě prokazuje, že plní své cíle a je stabilní společností, věřím, že v dalších letech bude v tomto pozitivním trendu pokračovat.



Ing. Jaroslav Bureš, MBA
statutární ředitel

Zpráva o vztazích za rok 2018

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu se zákonem o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. ustanovení §82-88, za rok 2018 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 Správní 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 v komerční výši a hrazeny na účet ovládající osoby.

Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
LIS/50/2005 vč. dodatků 1-9	01. 12.2005	Nájemní smlouva prostory budovy č.41-Liebiegova vila
LIS/72/2006 vč. 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-Úřad územního plánování, VITA Web
2009/1/024 vč. dodatku 1	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 1	01.08.2009	Podpora rozšiřujících modulů eSpis
2008/1/030 vč. dodatku 1	01.11.2008	Podpora IDES
2007/1/002 vč. dodatků 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 1-15	08.12.2005	Provozování informačního systému-outsourcing
2007/1/012 vč. dodatku 1	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
2012/1/024	04.12.2012	Poskytnutí licence SW MicroStation V8i včetně podpory provozu SW
2013/1/009	3.7.2013	Poskytnutí přístupu k modulu FLUXPAM 5
2014/1/015	27.11.2014	Elektronické zastupitelstvo pro SML
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
2016/1/008	3.6.2016	Technická podpora platebních metod za parkování

2016/1/018	5.12.2016	Servisní smlouva o poskytování a podpoře produktivního provozu projektu „systém elektronických zápisů do MŠ“
2016/1/019	9.12.2016	Implementace a servisní podpora systému anonymizace smluv
2017/1/014	10.7.2017	Rozšíření geografického informačního systému Marushka o nadstavbový modul Marushka Photo
2017/1/015	10.7.2017	Poskytování WiFi připojení v bezlicenčním pásmu
2017/1/016 vč. dodatku 1	10.7.2017	Zajištění vydání územních rozhodnutí, příp. územních souhlasů pro připojení škol
2017/1/018	10.7.2017	Zajištění obnovy HW a SW vybavení operačního střediska Městské policie Liberec - Teletěna
2017/1/019	10.7.2017	Rozšíření geografického informačního systému o modul Vyjadřovací služba
2017/1/025	3.8.2017	Pořízení SW KROS
2017/1/027	18.10.2017	Rozšíření ES GINIS o funkčnost „Zveřejňování smluv“
2017/1/029	10.10.2017	Zajištění úprav a nových funkcionalit aplikace Konsiliář
2017/1/033	12.12.2017	Implementace projektu „systém elektronických zápisů do ZŠ“
2017/1/034	12.12.2017	Servisní smlouva – Systém elektronických zápisů do ZŠ
2017/1/038	5.12.2017	Organizace volby prezidenta
2017/1/042	10.12.2017	Koncepce GDPR SML
2018/1/004	15.2.2018	Připojení křížovek a datové toky
2018/1/009	28.2.2018	Servisní služby k provozování Technologického centra
2018/1/013	28.2.2018	Rozšíření a úpravy funkcionalit aplikace Vyjadřovací služba
2018/1/014	26.3.2018	Připojení RASAV k IS SML
2018/1/015	14.5.2018	Připojení hřbitova Ruprechtice k IS SML
2018/1/016	5.6.2018	Administrace projektu FINAN ZZO
2018/1/019	5.6.2018	Podklady pro FINAN ZZO
2018/1/020	14.12.2018	Skenování dokumentů pro stavební úřad – poskytnutí HW
2018/1/021	24.4.2018	Servisní služby k provozování Technologického centra
2018/1/022	27.4.2018	Administrace dotačních programů
2018/1/023	27.4.2018	Poskytnutí a podpora aplikace ArcGIS

2018/1/024	26.9.2018	Technická podpora SW ESVEM
2018/1/026	6.6.2018	Implementace rozšíření a úpravy SW EHS
2018/1/027	25.6.2018	Připojení budovy Krematoria k docházkovému systému
2018/1/028	25.6.2018	Realizace přípojného bodu Krematorium
2018/1/029	25.6.2018	Poskytnutí služby konektivity přístupu k internetu
2018/1/030	9.8.2018	SW aplikace zadávání úkolů pro odbor ekologie
2018/1/031	30.10.2018	Rozšíření varovných systémů – přípravná fáze
2018/1/032	22.8.2018	Poskytnutí serveru a úložiště – odbor veřejného majetku
2018/1/033	8.10.2018	Dodávka a implementace nového modulu DTM DMVS Konektor
2018/1/036	10.9.2018	Zajištění a organizace voleb 2018
2018/1/037	4.10.2018	Zpracování projektové dokumentace – připojení hřiště Slovan na MAN
2018/1/039	16.10.2018	Zajištění úprav a nových funkcionalit aplikace Konsiliář
2018/1/040	2.10.2018	Zajištění shody s národním standardem (NSESSS)
2018/1/041	17.10.2018	Rozšíření systému GIS Marushka pro potřeby MPL
2018/1/044	14.12.2018	Elektronické zastupitelstvo a rada města Liberec
P003/2018	30.1.2018	Vytvoření mapových vrstev v aplikaci Marushka
P004/2018	29.1.2018	Servisní podpora za 02/2018 – spisová služba
P006/2018	12.2.2018	Zakázková úprava aplikace MATRIKA
P007/2018	12.2.2018	Zakázková úprava iDES
P009/2018	6.3.2018	Podpora SW GS Passport
P010/2018	6.3.2018	Příprava dat z DTMM
P012/2018	22.3.2018	Technická podpora provozu konektoru RUIAN na rok 2018
P013/2018	29.3.2018	Upgrade redakčního systému WebJet
P014/2018	29.3.2018	Zakázková úprava SW AGENDIO
P015/2018	29.3.2018	Zakázková úprava SW PROXIO

P018/2018	17.4.2018	Připojení ZŠ U Školy na metropolitní síť
P022/2018	7.5.2018	Zakázková úprava SW AGENDIO
P023/2018	7.5.2018	WS GIN – založení nové úrovně přístupu
P028/2018	18.5.2018	Licenční využívání aplikace Bentley Descartes
P029/2018	4.6.2018	Uskladnění PC sestav ZŠ nám. Míru
P032/2018	21.6.2018	Dodávka vybavení pro projektový tým – k projektu Kontaktní sociální práce Liberec
P033/2018	21.6.2018	Dodávka vybavení pro projektový tým – k projektu Asistenti prevence kriminality Liberec
P034/2018	21.6.2018	Dodávka vybavení pro projektový tým – pro mentora projektu Asistenti prevence kriminality Liberec
P035/2018	22.6.2018	Dodávka vybavení pro projektový tým – pro pracovníky v Kontaktní sociální práce Liberec
P037/2018	22.6.2018	Dodávka vybavení pro projektový tým – k projektu Asistenti prevence kriminality Liberec
P038/2018	28.6.2018	Dodávka vybavení pro projekt „4 města zachraňují přes hranice“
P044/2018	17.8.2018	Zakázková úprava SW AGENDIO
P050/2018	12.10.2018	Referendum 2018
P051/2018	11.10.2018	Zavedení výměnného formátu ČNB
P053/2018	10.10.2018	Úprava stávajících jevů ÚAP dle zadání odboru HA
P058/2018	30.10.2018	Zakázková úprava aplikace MP Manager – agenda evidence psů o nové položky
P059/2018	26.10.2018	Dodávka LTE kompletu pro hasičskou zbrojnici Krásná Studánka
P060/2018	26.10.2018	Školení aplikace spisové služby
P061/2018	1.10.2018	Zpracování zaměření hřbitova v Ruprechticích

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. dodatků 1-7	24.01.2007	MO Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT
2011/1/017 vč. dodatku 1	26.09.2012	MO Vratislavice n.N.	Pronájem datového okruhu

2015/1/004	6.5.2015	MO Vratislavice n.N.	Poskytování přístupu aplikace Správa majetku a inventarizace
2018/1/001	17.1.2018	MO Vratislavice n.N.	Hosting úložiště pro záznamy z kamer
2018/1/003	25.1.2018	MO Vratislavice n.N.	Analýza připravenosti (GDPR)
2018/1/018	15.3.2018	MO Vratislavice n.N.	Elektronické zápisy do MŠ
P026/2018	24.5.2018	MO Vratislavice n.N.	Dodávka a instalace HW
P030/2018	20.6.2018	MO Vratislavice n.N.	Zajištění IT pro komunální volby
P048/2018	24.9.2018	MO Vratislavice n.N.	Notebook a příslušenství
P052/2018	27.9.2018	MO Vratislavice n.N.	PC vč.příslušenství
P054/2018	18.10.2018	MO Vratislavice n.N.	Microsoft Office pro zastupitele MOV
P055/2018	18.10.2018	MO Vratislavice n.N.	2ks notebooků
P066/2018	16.11.2018	MO Vratislavice n.N.	PC, monitor pro kancelář tajemníka
P067/2018	8.11.2018	MO Vratislavice n.N.	PC a zprovoznění (knihovna)
P070/2018	26.11.2018	MO Vratislavice n.N.	Battery kit RBC11
P073/2018	5.12.2018	MO Vratislavice n.N.	2ks notebooků
2012/1/012 vč. dodatků 1-3	28.05.2012	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	VOIP DFXS
2012/1/016	29.06.2012	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Služby přenosu dat na MAN
2012/1/026 vč. dodatků 1-3	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
2017/1/037	1.12.2017	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Hosting úložiště s ext.přístupem pro záznamy z představení
2010/1/012	30.04.2010	ELSET, s.r.o.	Provoz Rezervačního systému
2018/1/005	19.1.2018	ELSET, s.r.o.	Smlouva O zajištění prodeje vstupenek
SO003/2018	19.1.2018	ELSET, s.r.o.	Reklamní kampaň pro Kontaktní místo Opuscard
SO007/2018	27.4.2018	ELSET, s.r.o.	Analýza připravenosti na plnění (GDPR)
SO038/2018	25.5.2018	ELSET, s.r.o.	Výroční zpráva 2017
SO080/2018	19.12.2018	ELSET, s.r.o.	Grafický návrh PF 2019
2006/24 vč. dodatků 1-6	01.06.2006	ZOO Liberec, p.o.	Poskytování služeb v IT oblasti
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
2016/1/001	1.3.2016	ZOO Liberec, p.o.	Pronájem NTB HP EliteBook
2017/1/022	19.7.2017	ZOO Liberec, p.o.	Zpracování územního souhlasu „Optická síť“
2018/1/007	15.2.2018	ZOO Liberec, p.o.	Poskytování služeb v oblasti WiFi připojení
2018/1/035	13.8.2018	ZOO Liberec, p.o.	Přípravná fáze projektu „Optická síť ZOO“
P002/2018	19.1.2018	ZOO Liberec, p.o.	Výměna disku + instalace SW
P008/2018	13.2.2018	ZOO Liberec, p.o.	Dodávka switch CISCO
P011/2018	21.3.2018	ZOO Liberec, p.o.	Poskytnuti 2ks čárových čteček
P016/2018	27.3.2018	ZOO Liberec, p.o.	Optický závěsný propoj
P019/2018	16.4.2018	ZOO Liberec, p.o.	Dodávka + instalace switch CISCO
P041/2018	27.7.2018	ZOO Liberec, p.o.	20 ks externích disků
P069/2018	26.11.2018	ZOO Liberec, p.o.	Datové rozvody a prvky – archa útulek
2005/51 vč. dodatku 1-7	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
2013/1/001 vč. dodatku 1	1.3.2013	Technické služby města Liberec, a.s.	Poskytování Docházkového systému
2017/1/032	16.10.2017	Technické služby města Liberec, a.s.	Realizace optických tras – připojení skladu a dílen
2017/1/041	11.12.2017	Technické služby města Liberec, a.s.	Analýza připravenosti (GDPR)
P068/2018	20.11.2018	Technické služby města Liberec, a.s.	100ks čipových karet
2010/1/001 vč. dodatku 1-4	01.01.2010	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Správa ICT
2010/4/005 vč. dodatku 1	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
2005/33	25.08.2005	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Pronájem pozemku v objektu DPMLJ
2012/4/02	27.03.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytnutí a správa telekomunikačního okruhu
2012/4/13 vč. dodatku 1	17.12.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Smlouva o právu užívání věci - optická vlákna
2012/1/005 vč. dodatku 1	01.01.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad	Předprodej časových kuponů

		Nisou, a.s	
2011/2/001 vč. dodatků 1-4	29.04.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytování ekonomických služeb
2011/2/007 vč. dodatků 1-2	01.06.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Pronájem nebytových prostor
2011/2/002 vč. dodatků 1-2	01.09.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem optické trasy
2011/2/015 vč. dodatku 1	01.10.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem trasy
2017/1/001	30.1.2017	Dopravní podnik města Liberec a Jablonce nad Nisou, a.s.	poskytování SW nástroje Signer
P047/2018	30.7.2018	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Zajištění služby poskytování kapacity datové sítě
2007/1/038 vč. dodatků 1-5	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. dodatků 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
2016/1/002	22.3.2016	Střední odborná škola, Liberec, Jablonecká 999	Poskytování telekomunikačních služeb
2008/1/005 vč. dodatku 1	01.05.2008	Základní škola Liberec - Vratislavice	služby IT
P027/2018	25.5.2018	Základní škola Liberec - Vratislavice	Nastavení serveru a uživatelských přístupů
2013/1/019	1.11.2013	Základní škola Liberec - U Soudu	Web hosting
2014/1/007	07.07.2014	Základní škola nám.Míru	Pronájem movitého majetku
2015/1/012 vč. dodatku 1	27.11.2015	Základní škola Lesní	Internet
2015/4/10	2.11.2015	Základní škola Lesní	Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení
2016/1/012	13.10.2016	ZŠ Liberec, ul. 5.května	Přístup k síti internet bez omezení
2016/1/013	6.10.2016	ZŠ s rozšířenou výukou jazyků, Liberec, Husova	Přístup k síti internet bez omezení
2017/1/008	2.6.2017	ZŠ Liberec, U Školy 222/6	Přístup k síti internet bez omezení
2018/1/017	25.4.2018	ZŠ Liberec, U Školy 222/6	Zajištění hlasových služeb

2017/1/011 vč. dodatku 1	8.6.2017	ZŠ Liberec, Jabloňová	Přístup k síti internet bez omezení
2018/1/038	22.10.2018	ZŠ a MŠ Barviřská, Liberec	Přístup k síti internet bez omezení

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

1. Ve sledovaném období nedošlo k žádným újmám z uzavřených smluv mezi propojenými osobami.
2. Společnost nebyla podrobena žádným právním úkonům ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob. Veškerá vzájemná plnění proběhla za tržních podmínek.
3. Společnost nebyla podrobena žádným opatřením přijatým ovládající osobou v zájmu ovládající ani ostatních ovládaných osob.
4. Společnost neposkytla ve sledovaném období žádná mimořádná plnění ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob.

Schválil:



.....
za statutární město Liberec
primátor města
Ing. Jaroslav Zámečník, CSc.




.....
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 2018 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
Ing. Jakub Vytiska

ZPRÁVA SPRÁVNÍ RADY PRO JEDINÉHO AKCIONÁŘE LIBERECKÉ IS, a.s.


Správní rada akciové společnosti Liberecká IS, a.s. 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. na svém řádném zasedání konaném dne 23. 5. 2019

- přezkoumala řádnou účetní závěrku společnosti k 31.12. 2018 a dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 2.5. 2019 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Liberecká IS, a.s. k 31.12. 2018 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2018 v souladu s českými účetními předpisy,
- projednala návrh na rozdělení zisku Liberecké IS, a.s za rok 2018 a přidělu do rezervního fondu tak, jak jej schválil statutární ředitel dne 10.5. 2019 a vyslovila s tímto návrhem souhlas.
- projednala návrh Výroční zprávy Liberecké IS, a.s. za rok 2018 tak, jak ji schválil statutární ředitel dne 10.5. 2019 a vyslovila s tímto návrhem souhlas.

Správní rada Liberecké IS, a.s. na základě těchto skutečností doporučuje jedinému akcionáři Liberecké IS, a.s. schválit řádnou účetní závěrku za rok 2018 a výroční zprávu za rok 2018.

V Liberci dne 23. 5. 2019


.....
Ing. Jakub Vytiska
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 2018 a končící dnem 31. prosince 2018.

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. Údaje o přeměnách
10. Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti



J. Hočková

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.

Rozvahový den: 31. 12. 2018

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25. 4. 2019

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
- projektová činnost ve výstavbě

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

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

Statutární orgán:

Správní rada:

Předseda správní rady :

Místopředseda správní rady:

Členové správní rady:

Ing. Jakub Vytiska

Ing. Ondřej Červinka

Ing. Radka Loučková Kotasová

Mgr. Jan Berki

Mgr. Jindřich Felcman

Jiří Veverka

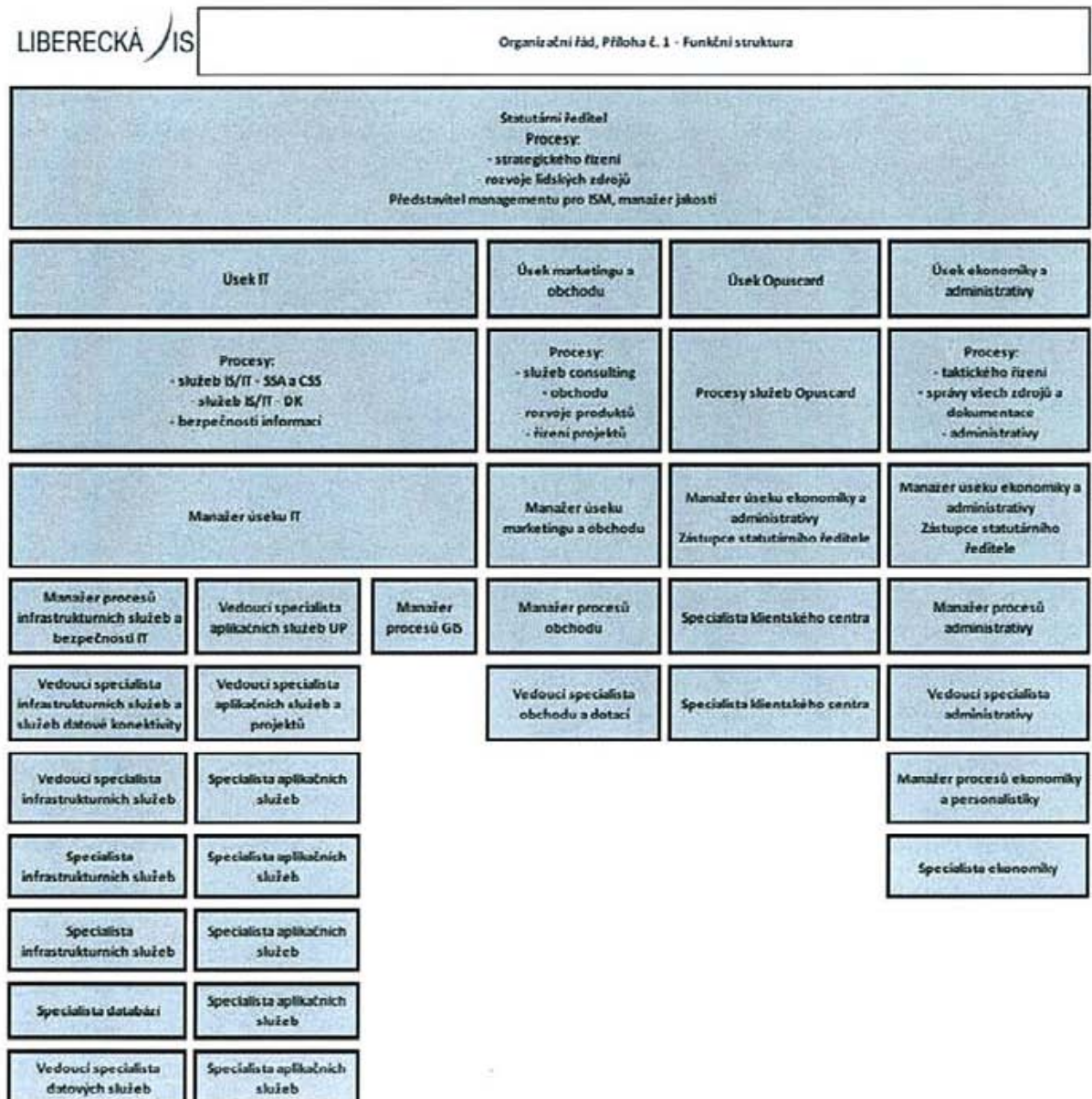
Statutární ředitel:

Ing. Jaroslav Bureš, MBA

V roce 2018 došlo ke změnám v řízení společnosti ke dni 18. 12. 2018.

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

Aktuální organizační struktura je uvedena na následujícím obrázku:



V účetním období 2018 nenastala změna způsobu řízení společnosti, zůstává monistický systém.

Proces řízení společnosti probíhá v úrovních:

- Správní rada
- Statutární ředitel společnosti
- Vedoucí, řídicí a výkonní zaměstnanci
 - Manažeři úseků
- Řídicí a výkonní zaměstnanci
 - Manažeři procesů
 - Vedoucí specialisté
- Výkonní zaměstnanci
 - Specialisté

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

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. (řídicí osoba) a ELSET, s. r. o. (řízená osoba)

Povinnosti řídicí osoby:

- o uhradit každou ztrátu řízené osobě, která vznikne z jejího nařízení,
- o cenově vyrovnat finanční újmu řízené osobě, která vznikne při plnění nařízení řídicí osoby,
- o smluvní vztahy mezi řídicí a řízenou osobou probíhají na základě podepsaných smluv,
- o skončí-li hospodaření řízené osoby za účinnosti této smlouvy ztrátou, je řídicí 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. 2018 je 3 087 tis. Kč.

Výsledek hospodaření společnosti ELSET, s. r. o. ke dni 31. 12. 2018 je zisk 741 tis. Kč.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné období	Minulé období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	27	29
Průměrný počet členů řídicích statutárních orgánů	7	6

	v tis. Kč	v tis. Kč
Mzdové náklady	14 760	14 228
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	2 389	2 307
Náklady na sociální zabezpečení (SZ, ZP)	5 623	5 663
Sociální náklady	414	413
Osobní náklady celkem	23 186	22 611

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 nevlastnila 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 ovládajících osobách a oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků - 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

System 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 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.

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	Rámec (jistina)/ Stav k 31.12.	Běžné období tis. Kč	Minulé období tis. Kč
ČSOB	Kontokorentní		rámec	3 000	3 000
	7D PRIBOR+1,80% p.a.		stav	0	0
ČSOB	Investiční	20.11.2019	rámec	5 500	5 500
	1M PRIBOR+2,40% p.a.		stav	1 729	3 614

1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

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

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

V roce 2018 společnost nepřijala dotaci.

1.5. Manka a přebytky zásob

Společnost neeviduje manka a přebytky zásob.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Nejsou.

3. Doplnující 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	12 360	11 864	- 3 416	-2 814	8 944	9 050
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	30 982	29 857	-24 506	-21 478	6 476	8 379
Jiný DHM	18 788	18 845	-15 860	-15 920	2 928	2 925
Nedokončený DHM	1 332	817	0	0	1 332	817

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	85 868	90 317	- 73 068	-74 547	12 800	15 770
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	892	892	-721	-632	171	260
Nedokončený DNM	1 400	1 400	0	0	1 400	1 400

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 2,162.588,52 Kč.

Společnost v roce 2018 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,-
Celkem SW	13 063 853,-
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-Port PoE Device 48V AC	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,-
Celkem HW	4 511 022,-

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. 2018 byl podíl přeceněn metodou ekvivalence na hodnotu 3.087.432,- Kč a rozdíl promítnut v rozvaze – podíly ovládaná nebo ovládající osoba a oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

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 2017 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku – zisku ve výši 1, 941.083,59 Kč takto:

- společnost zaúčtuje nerozdělený zisk minulých let ve výši 1, 941 083,59 Kč

Veškeré účetní i finanční operace dle výše uvedeného rozhodnutí byly v roce 2018 realizovány.

Návrh na rozdělení zisku běžného období roku 2018 ve výši 2.382.800,36 Kč budou projednávat statutární orgány akciové společnosti v květnu 2019 a jeho schvalování a konečná podoba bude schvalována Radou Města Liberce v působnosti valné hromady společnosti v červnu 2019.

4.2. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti byl v plné výši vytvořen nepeněžitým vkladem Statutárního města Liberec. V roce 2018 nedošlo k žádným změnám se základním kapitálem. Stav základního kapitálu k 31.12.2018 činí 42.700.000,- Kč.

Akcie:

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 427 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 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	47	0	27	0
30 - 60	10	0	31	0
60 - 90	0	0	21	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	145	0	8	0

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	1	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
Statutární město Liberec	30	24.12.2018	Statutární město Liberec	8	14.1.2018
Statutární město Liberec	175	14.1.2019	Statutární město Liberec	44	19.1.2018
Statutární město Liberec	144	21.1.2019	Statutární město Liberec	121	21.1.2018
Statutární město Liberec	38	24.1.2019	Statutární město Liberec	41	24.1.2018
Statutární město Liberec	137	10.2.2019	Statutární město Liberec	138	30.1.2018
ELSET, s. r. o.	1	18.1.2019	ELSET, s. r. o.	1	14.1.2018
ELSET, s. r. o.	800	31.12.2018			
ELSET, s. r. o.	1700	31.12.2019	ELSET, s. r. o.	1 900	31.12.2018
ELSET, s. r. o.	52	15.1.2019 úrok z půjčky	ELSET, s. r. o.	64	19.1.2018 úrok z půjčky
Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
Statutární město Liberec	69	31.1.2019	Statutární město Liberec	418	30.1.2018

Statutární město Liberec	2	30.1.2019	Statutární město Liberec	70	31.1.2018
Statutární město Liberec	466	24.1.2019	Statutární město Liberec	80	14.2.2018
			Statutární město Liberec		
			Statutární město Liberec		
ELSET, s. r. o.	2	4.1.2019	ELSET, s. r. o.	2	5.1.2018
ELSET, s. r. o.	12	15.1.2019	ELSET, s. r. o.	18	25.1.2018

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

Společnost ke dni 31. 12. 2018 eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc 12/2018 ve výši 589.681,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2018 eviduje závazky veřejného zdravotního pojištění za měsíc 12/2018 ve výši 326.120,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2018 eviduje závazky daní z titulu:

- zálohy daně z příjmu fyzických osob za měsíc 12/2018 ve výši 432.213,- Kč ve lhůtě splatnosti,
- daně z přidané hodnoty závazek za měsíc 12/2018 ve výši 724.452,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2018 eviduje závazek daně z titulu:

- vyúčtování silniční daně ve výši 824,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2018 eviduje závazek daně z titulu:

- splatné daně z příjmů právnických osob ve výši 331.630,- 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.

V roce 2017 byla vytvořena účetní rezerva na riziko nákladů spojených v soudním sporu s Jihočeskou obchodní společností na nevrácenou zálohu a výdaje s tím spojené v hodnotě 150 tis. Kč. Zůstatek účetní rezervy k 31.12.2018 činí 150 tis. Kč.

V roce 2017 byla vytvořena 100% účetní opravná položka k pohledávkám z obchodního styku za odběratelem Hana Telecká ve výši 8 tis. Kč. Zůstatek účetní opravné položky k 31.12.2018 činí 8 tis. Kč.

7. Výnosy z běžné činnosti**(v tis. Kč)**

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby za prodej zboží	696	696	0	640	640	0
Tržby z prodeje vl.výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	51 796	51 796	0	52 079	52 079	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	1 007	1 007	0	920	920	0
Celkem	53 499	53 499	0	53 639	53 639	0

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

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



9. Údaje o přeměnách

Ve společnosti nedošlo v průběhu sledovaného období k žádným přeměnám.

10. 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: 25. 4. 2019	Sestavil:  Irena Schulhoferová	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Jaroslav Bureš, MBA statutární ředitel společnosti
-----------------------------------	---	---




označ		AKTIVA	řad	Běžné účetní období			Minulé úč. období
a	b			1	2	3	4
		AKTIVA CELKEM	001	180 465	-117 580	62 885	63 037
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.		Stálá aktiva	003	154 708	-117 571	37 137	41 748
B. I.		Dlouhodobý nehmotný majetek	004	88 160	-73 789	14 371	17 430
B. I. 1		Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2		Ocenitelná práva	006	85 868	-73 068	12 800	15 770
2.1		Software	007	85 868	-73 068	12 800	15 770
2.2		Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3		Goodwill	009	0	0	0	0
4		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	892	-721	171	260
5		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 400	0	1 400	1 400
5.1		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2		Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	1 400	0	1 400	1 400
B. II.		Dlouhodobý hmotný majetek	014	63 461	-43 782	19 679	21 171
B. II. 1		Pozemky a stavby	015	12 360	-3 416	8 944	9 050
1.1		Pozemky	016	0	0	0	0
1.2		Stavby	017	12 360	-3 416	8 944	9 050
2		Hmotné movité věci a jejich soubory	018	30 982	-24 506	6 475	8 379
3		Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4		Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	18 788	-15 860	2 928	2 925
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	18 788	-15 860	2 928	2 925
5		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	1 332	0	1 332	817
5.1		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	1 332	0	1 332	817
B. III.		Dlouhodobý finanční majetek	027	3 087	0	3 087	3 147
B. III. 1		Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	3 087	0	3 087	3 147
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	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

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



ROZVAHA (BILANCE)

ke dni 31. prosince 2018

(v celých tisících Kč)

IČ

25450131

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Mrštíkova 3




Liberec 3

461 71

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2018						
označ a	AKTIVA b	řád c	Dězné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	23 964	-8	23 956	19 721
C. I.	Zásoby	038	20	0	20	66
C. I. 1	Materiál	039	1	0	1	7
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží	041	19	0	19	58
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	19	0	19	58
4	Miada a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky	046	4 359	-8	4 351	4 228
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládané 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	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	057	4 359	-8	4 351	4 228
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1 598	-8	1 590	1 892
2.2	Pohledávky - ovládané nebo ovládající osoba	059	2 501	0	2 501	1 965
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky ostatní	061	260	0	260	371
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	0	0	0	0
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	183	0	183	164
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	77	0	77	186
2.4.6	Jiné pohledávky	067	0	0	0	20
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	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	071	19 585	0	19 585	15 428
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	67	0	67	147
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	19 518	0	19 518	15 281
D.	Časové rozlišení aktiv	074	1 793	0	1 793	1 567
D. 1.	Náklady příštích období	075	1 794	0	1 794	1 567
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. 3.	Příjmy příštích období	077	-1	0	-1	0

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2018				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM	078	62 885	63 037
A.	Vlastní kapitál	079	49 073	46 749
A. I.	Základní kapitál	080	42 700	42 700
1	Základní kapitál	081	42 700	42 700
2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	953	1 012
A. II. 1	Ážio	085	5	5
2	Kapitálové fondy	086	947	1 006
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	92	92
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	855	915
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	092	464	464
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	464	464
2	Statutární a ostatní fondy	094	0	0
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	2 573	632
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	096	2 573	632
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	097	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	2 383	1 941
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	100	0	0
B.+ C.	CIZÍ ZDROJE	101	13 091	15 495
B.	Rezervy	102	150	150
B. 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	150	150
C.	Závazky	107	12 941	15 345
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	1 954	5 707
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	0	3 614
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	1 954	2 093
9	Závazky - ostatní	119	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	121	0	0
9.3	Jiné závazky	122	0	0

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2018				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	Krátkodobé závazky	123	10 987	9 637
C. II. 1	Vydané dluhopisy	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	1 729	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	129	4 514	4 756
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	14	20
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky ostatní	133	4 731	4 861
8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	1 441	876
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	916	666
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	1 171	1 005
8.6	Dohadné účty pasivní	139	1 195	2 305
8.7	Jiné závazky	140	7	9
D.	Časové rozlišení pasiv	141	722	793
D. 1.	Vydaje příštích období	142	309	655
D. 2.	Výnosy příštích období	143	413	139

sestaveno dne: 25.4.2019	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 

109

10

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2018
(v celých tisících Kč)



Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.


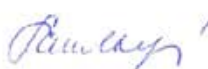

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Mrštíkova 3

Liberec 3

461 71

	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. Ažio	5	0	0	5
F. Rezervní fond	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	915	0	59	855
J. Zisk / ztráta minulých účetních období	632	1 941	0	2 573
K. Zisk / ztráta za účetní období po zdanění	XX	XX	XX	2 383
* Celkem	87 508	1 941	59	91 773

sestaveno dne: 25.4.2019	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 





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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31. prosince 2018

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Mrštíkova 3

Liberec 3

461 71






IČ

25450131

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	51 796	52 079
II.	Tržby za prodej zboží	02	696	640
A.	Výkonová spotřeba	03	17 729	19 333
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	562	536
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 363	1 745
3.	Služby	06	15 803	17 051
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-187	-475
D.	Osobní náklady	09	23 185	22 611
1.	Mzdové náklady	10	17 149	16 535
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 036	6 076
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 623	5 663
2. 2	Ostatní náklady	13	414	413
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	9 626	8 850
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	9 645	8 823
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	9 645	8 823
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	-20	20
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	8
III.	Ostatní provozní výnosy	20	153	189
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	28	23
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	74
3	Jiné provozní výnosy	23	125	92
F.	Ostatní provozní náklady	24	257	489
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	4	12
2.	Prodaný materiál	26	0	74
3.	Daně a poplatky	27	34	41
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	340
5.	Jiné provozní náklady	29	219	22
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	2 035	2 100

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2018				
Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	800	670
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	800	670
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	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	39	55	61
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	55	61
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	94	126
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná a ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	94	126
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	177	363
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	584	241
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	2 619	2 341
L.	Daň z příjmů	50	236	400
1.	Daň z příjmů splatná	51	375	86
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-140	314
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	2 383	1 941
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	2 383	1 941
*	Čistý obrat za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	56	53 499	53 639

sestaveno dne: 25.4.2019	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 

↓ 9

↓



zpráva auditora

Liberecká IS, a.s.

se sídlem v Liberci III, Mrštíkova 3

**Ověření řádné účetní závěrky
a zprávy o vztazích**

za rok 2018

společnost zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
u Komory auditorů České
republiky - oprávnění číslo 038



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2016

CONSULT
audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.
Buarova 18 / 1
460 01 Liberec 1
tel: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail: o-consult@o-consult.cz
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. 1601/2019
O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

**AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
A ZPRÁVY O VZTAZÍCH**

ZA OBDOBÍ 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Liberecká IS, a.s.

se sídlem v Liberci – Liberec III, Mrštíkova 3

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2018

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti s obchodní společností Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci – Liberec III, Mrštíkova 3, IČO 25450131, jsme provedli auditorské ověření řádné účetní závěrky za období od 1. 1. 2018 – 31. 12. 2018 k datu rozvahového dne 31. 12. 2018 a ověření zprávy o vztazích této obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Příjemce: akcionář společnosti Liberecká IS, a.s.,
se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 46171, IČO 25450131,
společnost zapsaná v obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad
Labem, v oddíle B, vložce 1429.

Zpráva auditora o ověření řádné účetní závěrky k 31. 12. 2018
Liberecká IS, a.s., se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3


SMĚRNICE, JEDNOTNÝ BEZROKOVÁNÍ



ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Liberecká IS, a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2018, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasív Společnosti k 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli 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 České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace 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 statutární ředitel 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 s 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 způsobitelné 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 jsme v obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního ředitele Společnosti za účetní závěrku

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

Při sestavování účetní závěrky je statutární ředitel Společnosti povinen posoudit, zda 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 jednatel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol jednatel.
- 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 jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatel 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 statutárního ředitele 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.

ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci – Liberec III, Mrštíkova 3, PSČ 461 71 za rok končící 31. 12. 2018. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární ředitel 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. 2018 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření řádné účetní závěrky s výrokem auditora 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 za rok 2018 k datu rozvahového dne 31. 12. 2018 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

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 2. května 2019



za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.

oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 38 :


Ing. Jiří OEHL
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. 2018

Zpráva auditora o ověření řádné účetní závěrky k 31. 12. 2018
Liberecká IS, a.s., se sídlem Liberec – Liberec III, Mrštíkova 3


CONSULT
AUDIT, ÚČETNÍ, ROZVAHOVÉ