

2016

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2016

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 2016 byl pro skupinu Liberecké IS rokem stabilizace po změnách realizovaných v roce 2015. Základní úkoly pro tento rok byly:

- ustavení a stabilizace nových statutárních orgánů (správní rada a statutární ředitel, jednatel Elset)
- ustavením pravidel komunikace mezi vedením obou společností a novými statutárními orgány
- aktualizace strategie celé skupiny Liberecké IS (Liberecká IS a Elset)
- naplňování prvního roku aktualizované strategie

Rok 2016 byl Libereckou IS, a.s. úspěšně zakončen díky kvalitě interních i externích vztahů a finančnímu i hospodářskému zdraví. Zároveň firma v roce 2016 zahájila a řídila několik významných projektů pro město Liberec a další zákazníky. V rámci svého interního prostředí recertifikačními audity potvrdila funkčnost svého systému řízení kvality a systému bezpečnosti a také obhájila prověrku na stupeň „důvěrné“ u Národního bezpečnostního úřadu.

Úspěšnost společnosti v uplynulém roce dokládá nejenom dosažený kladný výsledek hospodaření, ale i dlouhodobá stabilita a vysoká kvalita poskytovaných služeb. V minulém roce byla zahájena realizace řady systémových změn v poskytovaných službách i vnitřním řízení, z nichž největší význam má nastavení strategie dalšího zvyšování efektivity, jejímž výsledkem je zvyšující se kvalita a množství poskytovaných služeb při současném reálném zlevnění služeb společnosti.

V roce 2016 byla v souladu se strategickým plánem rovněž zahájena řada projektů, které mohou znamenat výrazné posílení důležitosti společnosti v rámci skupiny města Liberec. Mezi nejvýznamnější patří rozšíření Metropolitní sítě optických vláken s cílem připojení zejména škol, pilotní projekt finančního controllingu městských organizací, zpracování studie rozvoje kamerového systému a další

Věřím, že rok 2016 byl rokem zahájení nové etapy rozvoje naší společnosti a v příštích letech budeme pokračovat v plnění nastavené strategie.



Ing. Jaroslav Bureš, MBA
statutární ředitel



Zpráva o vztazích za rok 2016

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu se zákonem o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb. ustanovení §82-88, za rok 2016 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 na komerční výši a hrazeny na účet ovládající osoby.

Číslo smlouvy	Datum uzavření	Předmět smlouvy
LIS/50/2005 vč. dod. 1-9	01. 12.2005	Nájemní smlouva prostory budovy č.41-Liebiegova vila
LIS/72/2006 vč. dod. 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	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
2007/1/002 vč. dod. 1-3	01.02.2007	Vydávání čipových karet
2006/48 vč. dod. 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. dod. 1-13	08.12.2005	Provozování informačního systému-outsourcing
2007/1/012 vč. dodatku	10.07.2007	UAP – technická podpora
2012/1/003 vč. dod. 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	Poskytnuti licence SW MicroStation V8i včetně podpory provozu SW
2013/1/009	3.7.2013	Poskytnuti 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
2015/1/002	4.5.2015	Servisní smlouva o poskytování služeb a podpoře produktivního provozu díla „Otevřené město“
2015/1/010	4.12.2015	Univerzální platební portál
2016/1/003	20.2.2016	Poskytnuti služeb spojených s projektem: Nastavení prostředí pro sběr informací
2016/1/008	3.6.2016	Technická podpora platebních metod za parkování
2016/1/015	22.9.2016	Zajištění a organizace voleb 2016
2016/1/017	5.12.2016	Implementace projektu „systém elektronických zápisů do MŠ“
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

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

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

Číslo smlouvy	Datum	Osoba	Předmět smlouvy
2007/1/001 vč.dod. 1-6	24.01.2007	MO Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT
2011/1/017 (vč.dodatku)	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
P 001/2016	4.1.2016	MO Vratislavice n.N.	Nákup 3 NTB a PC
P026/2016	14.3.2016	MO Vratislavice n.N.	Instalace a zavedení iDES
P046/2016	23.5.2016	MO Vratislavice n.N.	Instalace SW a konfigurace
P076/2016	21.9.2016	MO Vratislavice n.N.	Technika na volby
P082/2016		MO Vratislavice n.N.	NTB pro vedoucího TS
P084/2016	10.10.2016	MO Vratislavice n.N.	Přesun FluxPam na SQL
2006/96 vč. dod. 1-2	01.01.2006	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Poskytování služeb v IT oblasti
2012/1/012 vč. dod. 1-3	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
2016/1/005	6.4.2016	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Zpracování zadávací dokumentace VZMR
2016/1/009	25.5.2016	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Zpracování zadávací dokumentace VZMR
KS094/2016	7.12.2016	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Nákup použitého hardware
P095/2016	20.12.2016	Divadlo F.X.Šaldy, p.o.	Přesun aplikace VEMA
2010/1/012	30.04.2010	ELSET, s.r.o.	Provoz Rezervačního systému
SO 001/2016	4.1.2016	ELSET, s.r.o.	Samolepicí štítky inventární
SO068/2016	24.11.2016	ELSET, s.r.o.	Kabelová kniha
2006/24 vč. dod. 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
2016/1/001	1.3.2016	ZOO Liberec	Pronájem NTB HP EliteBook


KS095/2016	7.12.2016	ZOO Liberec	Nákup použitého hardware
P023/2016	29.2.2016	ZOO Liberec	Nákup Office 2016
P030/2016	7.4.2016	ZOO Liberec	Víkendové navýšení kapacity internetového připojení
P032/2016	31.3.2016	ZOO Liberec	Výměna zdroje PC
P049/2016	1.6.2016	ZOO Liberec	Baterie do NTB, zdroj pro PC
P087/2016	18.10.2016	ZOO Liberec	IP telefon CISCO
2005/51 vč. dod. 1-6	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
2012/1/025 vč. dod. č. 1	30.10.2012	Technické služby města Liberec, a.s.	Pronájem PC
2013/1/001 vč. dod. č. 1	1.3.2013	Technické služby města Liberec, a.s.	Poskytování Docházkového systému
2013/1/018 vč. dod. č. 1	25.11.2013	Technické služby města Liberec, a.s.	Pronájem PC a monitorů
P006/2016	18.1.2016	Technické služby města Liberec, a.s.	DELL adapter
P024/2016	26.2.2016	Technické služby města Liberec, a.s.	2ks NTB
P081/2016	27.9.2016	Technické služby města Liberec, a.s.	NTB pro ředitele
P086/2016	12.10.2016	Technické služby města Liberec, a.s.	50ks bezkontaktních karet
P092/2016	22.11.2016	Technické služby města Liberec, a.s.	NTB s příslušenstvím
2010/1/001 vč. dod. 1-3	01.01.2010	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Správa ICT
2010/4/005 vč. dod. 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
2009/1/017 vč. dod. č. 1	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 vč. dod. č. 1	17.12.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Smlouva o právu užívání věci – 4opt.vlákna
2012/1/005 vč. dod. 1	01.01.2012	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Předprodej časových kuponů


2011/2/001 vč.dod. 1-4	29.04.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytování ekonomických služeb
2011/2/007 vč.dod. 1-2	01.06.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Pronájem nebytových prostor
2011/2/002 vč.dod. 1-2	01.09.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem optotrasy
2011/2/015 vč.dod. 1	01.10.2011	Dopravní podnik města Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.	Nájem trasy
2016/2/008	1.4.2016	Dopravní podnik města Liberec a Jablonce nad Nisou, a.s.	Specializované služby v oblasti kartových systémů
SO048/2016	30.8.2016	Dopravní podnik města Liberec a Jablonce nad Nisou, a.s.	Poskytnutí skladovacích prostor
2007/1/038 vč. dod. 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
P010/2016	4.2.2016	Komunitní středisko Kontakt	1 tenký klient TH HP
2009/1/018 vč.dod 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.dod. 1	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
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

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 ovládající ani ostatních ovládaných osob. Veškerá vzájemná plnění proběhla za tržních podmínek.
8. Společnost nebyla podrobena žádným opatřením přijatým ovládající osobou v zájmu ovládající ani ostatních ovládaných osob.
9. Společnost neposkytla ve sledovaném období žádná mimořádná plnění ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob,


V Liberci dne 31.3.2017
Schválil:


za statutární město Liberec
Primátor města
Tibor Batthyány


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 2016 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 nedostatky v této zprávě ani v její úplnosti.


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

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

Správní rada akciové společnosti Liberecká IS a.s. na svém řádném zasedání konaném dne 31. 3. 2017

- 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 30. 5. 2017

- přezkoumala řádnou účetní závěrku společnosti k 31.12. 2016 a dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 28.4. 2017 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Liberecká IS a.s. k 31.12. 2016 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2016 v souladu s českými účetními předpisy,
- projednala návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2016, tak jak jej schválil statutární ředitel dne 19.5. 2017 a vyslovila s tímto návrhem souhlas.
- projednala návrh Výroční zprávy Liberecké IS a.s. za rok 2016, tak jak ji schválil statutární ředitel dne 19.5. 2017 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 2016 a výroční zprávu za rok 2016.

V Liberci dne 30. 5. 2017

.....
Dženan Mašič
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 2016 a končící dnem 31. prosince 2016.

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. Doplňující 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. 2016

Okamžik sestavení účetní závěrky: 18. 4. 2017

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 – zapsáno 19. prosince 2016

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

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

Statutární orgán:

Správní rada:

Předseda správní rady : Dženan Mašič
Místopředseda správní rady: Ing. Petr Červa, Ph.D.
Členové správní rady: Mgr. Jiří Šolc
Lukáš Abazid
Ing. Ondřej Červinka

Statutární ředitel: Ing. Jaroslav Bureš, MBA

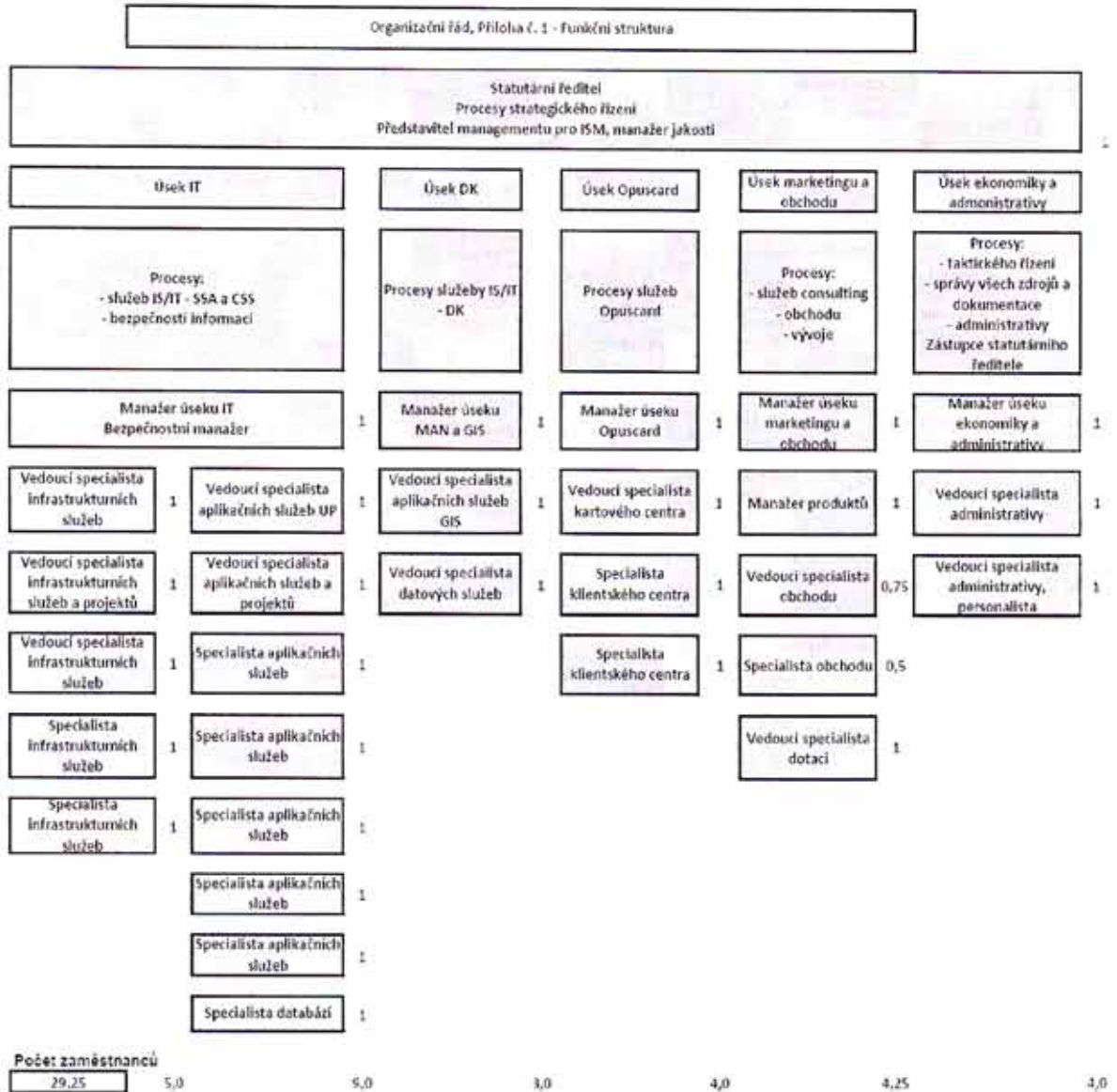
V lednu 2016 došlo ke změně statutárních orgánů následujícím způsobem.

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.

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.

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

Aktuální organizační struktura je uvedena na následujícím obrázku:



V účetním období 2016 změnila způsob řízení společnosti na monistický systém.

Proces řízení společnosti probíhá v úrovních:

- Správní rada
- Statutární ředitel společnosti
- Vedoucí, řídící a výkonní zaměstnanci
 - Manažeři úseků
- Řídící 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. (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. 2016 je 3 165 tis. Kč.

Výsledek hospodaření společnosti ELSET, s. r. o. ke dni 31. 12. 2016 je zisk 902 tis. Kč.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné období	Minulé období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	29	26
Průměrný počet členů řídících statutárních orgánů	6	8
	v tis. Kč	v tis. Kč
Mzdové náklady	13 597	14 258
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	2 106	732
Náklady na sociální zabezpečení (SZ, ZP)	5 408	5 137
Sociální náklady	401	298
Osobní náklady celkem	21 512	20 425

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

Od roku 2008 společnost na základě schválené strategie uplatňování daňových odpisů částečně pozastavila uplatnění daňových odpisů u dlouhodobého hmotného majetku.

V roce 2016 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 1M PRIBOR+2,40% p.a.	22.05.2017	rámeč	4 216	4 216
			stav	702	2 389
ČSOB	Investiční 1M PRIBOR+2,40% p.a.	20.11.2019	rámeč	5	5
			stav	5	
ČSOB	Kontokorentní 7D PRIBOR+1,80% p.a.		rámeč	3 000	3 000
			stav		

Nebankovní úvěry

Společnost	Typ úvěru	Splatnost	Způsob spláčení	Zůstatek k 31.12.2016	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
UniCredit Leasing	Auto	28.1.2017	Měsíční splátky	9	9	0
S Autoleasing, a.s.	Auto	7.2.2017	Měsíční splátky	17	17	0

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 2016 bylo rozhodnuto v tomto účetním období účtovat o odložené dani.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

V roce 2016 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	7 326	6 832	-2 333	-1 982	4 993	4 850
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	28 858	26 005	-21 839	-19 144	7 019	6 861
Jiný DHM	19 062	18 033	-15 785	-15 159	3 277	2 874
Nedokončený DHM	4 353	1 254	0	0	4 353	1 254

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	86 043	80 126	-70 668	-67 589	15 375	12 537
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	892	892	-543	-454	349	438
Nedokončený DNM	1 400	3 181	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 2.166.314,76 Kč.

Společnost v roce 2016 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 10/100 (24PoE)	60 683,-
24-Port PoE Device 48V AC	28 130,-
HP B120pG3 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. 2016 byl podíl přeceněn metodou ekvivalence na hodnotu 3.165.399,- 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 2015 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku – zisku ve výši 1.075.831,66 Kč takto:

- společnost provede odvod zisku akcionáři ve výši 250.000,- Kč
- společnost zaúčtuje úhradu ztráty minulých let ve výši 804.249,14 Kč
- společnost zaúčtuje nerozdělený zisk minulých let ve výši 21.582,52 Kč

Veškeré účetní i finanční operace dle výše uvedeného rozhodnutí byly v roce 2016 realizovány.

Návrh na rozdělení zisku běžného období roku 2016 ve výši 1.610.414,17 Kč budou projednávat statutární orgány akciové společnosti v květnu 2017 a jeho schvalování a konečná podoba bude schvalována Radou Města Liberce v působnosti valné hromady společnosti v červnu 2017.

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	102	0	27	0
30 - 60	20	0	0	0
60 - 90	23	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	0	0	224	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	0	0	0	0
30 - 60	16	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	137	12.1.2017			
Statutární město Liberec	121	21.1.2017			
Statutární město Liberec	22	23.1.2017			
Statutární město Liberec	14	27.1.2017			
Statutární město Liberec	3	29.1.2017			
ELSET, s. r. o.	1	14.1.2017	ELSET, s. r. o.	1	14.1.2016
ELSET, s. r. o.	1 901	15.12.2017			
ELSET, s. r. o.	6	31.12.2017			

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
Statutární město Liberec	379	28.1.2017			
Statutární město Liberec	2	30.1.2017			
Statutární město Liberec	1	31.1.2017			
Statutární město Liberec	57	31.1.2017			
Statutární město Liberec	11	31.1.2017			
ELSET, s. r. o.	-	-	ELSET, s. r. o.	-	-

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

Společnost ke dni 31. 12. 2016 eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc 12/2016 ve výši 468.706,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2016 eviduje závazky veřejného zdravotního pojištění za měsíc 12/2016 ve výši 201.741,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2016 eviduje závazky dani z titulu:

- zálohy daně z příjmu fyzických osob za měsíc 12/2016 ve výši 220.365,- Kč ve lhůtě splatnosti,
- daně z přidané hodnoty závazek za měsíc 12/2016 ve výši 482.683,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31. 12. 2016 eviduje závazek daně z titulu:

- vyúčtování silniční daně ve výši 905,- 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.

Zákonná opravná položka k pohledávkám z obchodního styku za sdružením OC FIS NORDIC WSC 2009 byla vytvořena ve výši 224 tis. Kč. Na základě rozhodnutí Městského soudu v Praze ze dne 13. 4. 2016 byl konkurz na majetek dlužníka zrušen, neboť majetek dlužníka byl k uspokojení věřitelů zcela nedostačující. Opravná položka ve výši 224 tis. Kč byla rozpuštěna a zůstatek k 31. 12. 2016 činí 0 Kč.

7. Výnosy z běžné činnosti

(v tis. Kč)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	543	543	0	372	372	0
Tržby z prodeje vl.výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	48 821	48 821	0	60 660	60 660	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	1 019	1 019	0	2 030	2 030	0
Celkem	50 383	50 383	0	63 062	63 062	0

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

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

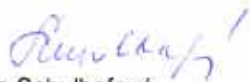

9. Údaje o přeměnách

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: 18. 4. 2017	Sestavil:  Irena Schulhořová	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
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)	001	175 615	-111 167	64 448	63 374
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	151 100	-111 167	39 932	35 059
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	88 335	-71 211	17 124	16 156
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	86 043	-70 668	15 375	12 537
2.1	Software	007	86 043	-70 668	15 375	12 537
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	892	-543	349	438
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	1 400	0	1 400	3 181
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	3 181
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 + 24)	014	59 599	-39 956	19 643	15 839
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	7 326	-2 333	4 993	4 850
1.1	Pozemky	016	0	0	0	0
1.2	Stavby	017	7 326	-2 333	4 993	4 850
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	28 858	-21 839	7 019	6 861
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	19 062	-15 785	3 277	2 874
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	19 062	-15 785	3 277	2 874
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	4 353	0	4 353	1 254
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4 353	0	4 353	1 254
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	3 165	0	3 165	3 063
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	3 165	0	3 165	3 063
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

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



ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31. prosince 2016

(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

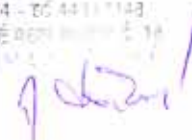
Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2016						
označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	22 120	0	22 120	25 972
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	255	0	255	286
C. I. 1	Materiál	039	214	0	214	246
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	40	0	40	40
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	40	0	40	40
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	3 975	0	3 975	1 757
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	15	0	15	15
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odloužená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	15	0	15	15
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	15	0	15	15
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	3 960	0	3 960	1 742
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1 935	0	1 935	1 504
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	1 907	0	1 907	1
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	118	0	118	236
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	230
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	114	0	114	7
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	0
2.4.6	Jiné pohledávky	067	3	0	3	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)	068	0	0	0	0
C. III 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	17 890	0	17 890	23 929
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	65	0	65	103
2	Peněžní prostředky na účtech	073	17 825	0	17 825	23 826
D. I.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	2 396	0	2 396	2 343
D. I.	Náklady příštích období	075	2 396	0	2 396	2 343
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. III.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	0

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2016				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	64 448	63 374
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 100)	079	45 827	44 365
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	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 (ř. 85 + 86)	084	1 031	929
A. II. 1	Ážio	085	5	5
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	1 025	923
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	92	92
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	933	831
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	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 (+/-) (ř. 96 až 98)	095	22	-804
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	752	730
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-730	-1 535
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /(ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/	099	1 610	1 076
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplátě podílu na zisku (-)	100	0	0
B + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	17 822	18 702
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
4	Ostatní rezervy	106	0	0
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	17 822	18 702
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	8 007	4 421
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	6 202	2 389
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	114	26	231
5	Dlouhodobé směnky k uhradě	115	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
8	Odložený daňový závazek	118	1 779	1 802
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	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 2016				
označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	9 815	14 281
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	332	0
4	Závazky z obchodních vztahů	129	5 362	11 549
5	Krátkodobé směňky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	4 121	2 732
8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	858	571
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	670	528
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	501	182
8.6	Dohadné účty pasivní	139	2 081	1 451
8.7	Jiné závazky	140	10	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	799	307
D. I.	Výdaje příštích období	142	712	159
D. II.	Výnosy příštích období	143	87	148

sestaveno dne: 18.4.2017	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 

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVĚROVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
O - CONSULT S. R. O.
 SE SÍDLEM V LIBERCI, BAAROVA 48/4 - IČ 44117123
 PRÁVNĚNÍ KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY
 OVĚROVATEL ÚČETNÍ ZÁVĚRKY: ING. JAROSLAV BUREŠ



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



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2016
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

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	465	0	0	465
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H. Kapitálové fondy	92	0	0	92
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	831	102	0	933
J. Zisk minulých účetních období	730	22	0	752
K. Ztráta minulých účetních období	-1 534	0	804	-730
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	1 076	XX	XX	1 610
* Celkem	44 365	XX	XX	45 827

sestaveno dne: 18.4.2017	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 2016

(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


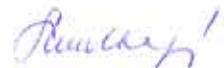



IČ

25450131

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	48 821	60 660
II.	Tržby za prodej zboží	02	543	372
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	18 899	28 251
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	449	309
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 871	1 700
3.	Služby	06	16 578	26 241
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-468	-150
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	21 512	20 425
1.	Mzdové náklady	10	15 703	14 990
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	5 809	5 435
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 408	5 137
2. 2	Ostatní náklady	13	401	298
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	7 916	12 078
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	8 140	12 163
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	8 140	12 163
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-224	-84
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	182	1 155
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	102	54
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	80	1 101
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	488	611
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	27	42
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	49	45
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	190	436
5.	Jiné provozní náklady	29	221	87
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	1 199	972

Liberecká IS, a.s. - ke dni 31. prosince 2016				
Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	800	700
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	800	700
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	37	25
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	37	25
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	56	118
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	56	118
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	392	378
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	390	228
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	1 588	1 201
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	-22	125
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	29
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-22	96
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	1 610	1 076
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	1 610	1 076
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	50 383	62 912

sestaveno dne: 18.4.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	 Ing. Jaroslav Bureš, MBA statutární ředitel
Osoba odpovědná za účetní závěrku Irena Schulhofová 	Osoba odpovědná za účetnictví Ing. Milan Červenka 




zpráva auditora

Liberecká IS, a.s.

se sídlem v Liberci III, Mrštíkova 3

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

za rok 2016

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



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2009



O - CONSULT, s.r.o.
Barršova 48 / 1
460 01 Liberec 1

tel.: 405 102 546
fax: 405 102 547

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. 1353/2017

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. 2016 – 31. 12. 2016 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Liberecká IS, a.s.

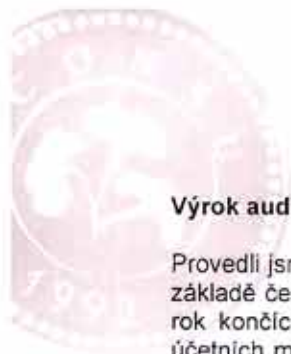
se sídlem v Liberci – Liberec III, Mrštíkova 3

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2016

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. 2016 – 31. 12. 2016 k datu rozvahového dne 31.12.2016 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.

Handwritten signature



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 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 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.

Naš 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 významné (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

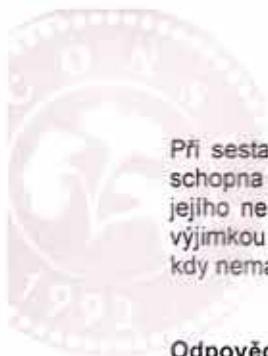
Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržovaných 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 statutární ředitel 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.

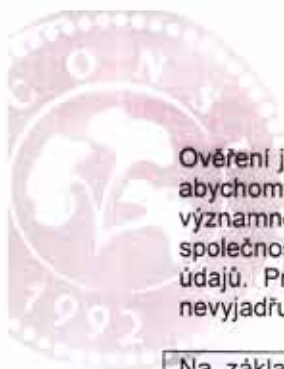
Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- 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 statutárním ředitelem.
- 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 ředitel společnosti Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním ředitelem 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. 2016. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědné 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. 2016 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 2016 k datu rozvahového dne 31.12.2016 byla provedena:

společnost: 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 28. dubna 2017

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

oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 38:



Ing. Jiří O EHL
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. 2016