

2009

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2009

LIBERECKÁ  IS

I.

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Do roku 2009 vstupovala Liberecká IS, a.s. s jasně formulovanou strategií zaměřenou především na její doménu, tedy oblast IT. V roce předchozím se společnost zaměřila především na stabilizaci vztahů a zvyšování úrovně služeb pro svého hlavního zákazníka Statutární město Liberec a v tomto směřování pokračovala i v roce 2009. S vědomím mnoha úskalí se zaměřila především na zvyšování kvality poskytovaných služeb a optimalizaci procesů, které vyústily do certifikace řízení jakosti ISO. V roce 2009 se společnost také významně orientovala na zvyšování bezpečnosti celého informačního systému a realizovala celou řadu investic pro její posílení. Za zmínku stojí určitě i skutečnost, že informační systém prošel rozsáhlým bezpečnostním testem. Společnost kladla v roce 2009 a klade i nadále velký důraz na stabilitu veškerých procesů, které pro městskou skupinu zajišťuje a až na ojedinělé případy, ze kterých se poučila, se jí to i dlouhodobě daří. Dlouhodobě se také zaměřuje na zvyšování kvality uživatelské podpory a na snižování reakční doby při řešení uživatelských potíží.

Významným počinem v roce 2009 se pro Libereckou IS, a.s. stalo převzetí role správce Metropolitní sítě, které zajistí jednotný rozvoj této významné infrastruktury a její provoz v souladu s potřebami a rozvojovými aktivitami města Liberce. Společnost také v průběhu roku realizovala celou řadu velkých změnových projektů a to nejen pro samotný Magistrát města Liberce, ale i pro ostatní akciové společnosti a příspěvkové organizace městské skupiny. Za všechny zmíním především účast na upgrade ekonomického systému města, což byl velký strategický úkol, který se podařilo ve spolupráci s našimi dodavateli a především spolu s Odborem ekonomiky provést v souladu s harmonogramem. Společnost se také zaměřila na získávání zakázek mimo městskou skupinu, kde kladla důraz především na spolupráci s Krajským úřadem Libereckého kraje a jeho organizacemi. V roce 2009 se podařilo navázat spolupráci s významným zákazníkem Krajskou nemocnicí Liberec a Liberecká IS, a.s. začala spravovat datovou síť Integrovaného záchranného systému Libereckého kraje. Nejvýznamnějším produktem spolupráce s krajským úřadem pak byl podíl společnosti na realizaci projektu Integrovaného dopravního systému Libereckého kraje a jeho propojení s multifunkční kartou OPUSCARD. Důležitou činností v portfoliu společnosti pak bylo i zajišťování provozu kartového centra OPUSCARD.

Veškeré výše popsané aktivity, orientace na získávání zakázek mimo městskou skupinu a s nimi spojeným zvyšováním produktivity, měly významný vliv na hospodaření společnosti. Strategický finanční plán pro rok 2009 vytkl společnosti dosažení hospodářského výsledku na úrovni ztráty ve výši cca 5,5 mil. Kč. Tento plán byl v průběhu roku představenstvem revidován a předpokládaná ztráta byla snížena na úroveň 3,5 mil. Kč. Nakonec se vlivem získání významných zakázek a tlakem na snižování provozních nákladů podařilo uzavřít rok se ztrátou pouhých 2,4 mil. Kč. Tento trend sice nejspíš nebude společnost schopna udržet i pro rok 2010, nicméně hospodářsky úspěšný rok 2009 dává výborný předpoklad pro naplnění cíle, kdy pro roky 2012 respektive 2013 předpokládáme hospodaření Liberecké IS, a.s. již v kladných číslech.

Celkově lze tedy rok 2009 pro Libereckou IS, a.s. hodnotit jako úspěšný.



Ing. Ondřej Červinka
předseda představenstva

II.

SLOVO ŘEDITELE SPOLEČNOSTI

Liberecká IS a.s. je společností podnikající v oblasti informačních systémů a technologií. Tato oblast je svojí podstatou dynamická a plná neustálých vývojových změn. Není tedy divu, že stejně jako předchozí roky i rok 2009 byl pro Libereckou IS, a.s. dalším rokem plným změn stojících na tvrdé a často vysilující práci všech zaměstnanců.

Jako každý subjekt realizující změny zaznamenala Liberecká IS, a.s. v roce 2009 své dobré i špatné okamžiky. Nebojím se ale říci, že rok 2009 byl pro naši společnost především rokem úspěšným a inspirujícím.

V průběhu roku 2009 se projevila správnost strategie firmy, kterou představenstvo a vedení naší společnosti přijalo v roce 2008, a to koncentrovat se na oblast IT a evropsky špičkovou bezpečnost a provozní spolehlivost v dostupnosti dat a softwarových aplikací, které společnost ukládá a provozuje na svých systémech. I v roce 2009 bylo nutno přistoupit k částečné, ne však zásadní úpravě strategie, a to v souvislosti s dopadem ekonomické recese do veřejné správy, pro niž Liberecká IS a.s. své služby poskytuje.

Díky tomu se i v roce 2009 Liberecké IS, a.s. podařilo dále zvýšit objem svých služeb v tradičních produktech i v projektových zakázkách. K nejvýznamnějším patřila jako každý rok řada drobných produktových doplnění i velkých změnových projektů pro Magistrát města Liberce, ale i pro další subjekty „skupiny Statutárního města Liberec“ (Dopravní podnik, Městský obvod Vratislavice, Městská policie, ZOO Liberec a další). Jejich podrobný výčet je pro účely tohoto textu příliš dlouhý, proto jen uvedu, že se jednalo o 28 velkých změnových projektů a desítky drobných produktových změn. Významně se podařilo zvýšit bezpečnost a dostupnost poskytovaných služeb implementací nových technologií a filosofie datových úložišť a datových sítí.

Ve vnitřní organizaci firmy se podařilo dokončit implementaci systému řízení jakosti a certifikovat jej podle normy ISO, zavést novou organizační strukturu a posílit tým Liberecké IS, a.s. o nové kvalitní zaměstnance.

V oblasti obchodu a marketingu Liberecká IS, a.s. posílila vztahy s významnými zákazníky a navázala spolupráci s novým důležitým zákazníkem – Krajskou nemocnicí Liberec.

V provozní oblasti zvýšila Liberecká IS, a.s. svůj výkon a podíl vlastních zaměstnanců na zajištění vysoce odborných činností.

Důležitým okamžikem v životě Liberecké IS, a.s. v roce 2009 byla také úspěšná implementace nového informačního systému při zachování běžného provozu firmy.

Velkým úspěchem bylo další posílení spolupráce v rozvojových úvahách s Libereckým krajem, resp. Krajským úřadem Libereckého kraje, reprezentované úspěšnou integrací systému OPUSCARD s Integrovaným dopravním systémem Libereckého kraje a převzetím správy datové sítě Integrovaného záchranného systému Libereckého kraje.

V roce 2009 Liberecká IS, a.s. také dlouhodobě převzala správu Metropolitní sítě optických vláken v Liberci, čímž je do budoucna zajištěn jednotný rozvoj této sítě v souladu s potřebami města Liberce. V této oblasti se podařilo realizovat nejenom první obchodní úspěchy, ale také významně posílit image naší firmy.

Výše uvedené rozšiřování oblasti působnosti Liberecké IS, a.s. mělo svůj odraz také ve zvýšení výnosů, které ve spojitosti s vyšší efektivitou využití zdrojů přineslo o tři miliony korun nižší ztrátu společnosti, než bylo plánováno. Rovněž produktivita práce dosáhla v roce 2009 srovnatelné evropské úrovně. Liberecká IS, a.s. tak učinila další důležitý krok k odstranění vleklé účetní ztráty, která vznikla v roce 2006 v souvislosti s vkladem majetku z roku 2005.

Samozřejmě ruku v ruce s úspěšnými výsledky se projevovaly v činnosti Liberecké IS, a.s. v roce 2009 i chyby. Oproti předchozím rokům jich ale bylo méně a projevil se tak dvouletý tlak na změny ve vnitřním řízení, který, jak již bylo řečeno, byl i potvrzen certifikací dle normy ISO.

Všechny úspěchy i neúspěchy každé organizace jsou produktem jejích zaměstnanců a dodavatelů. Je tomu tak samozřejmě i v Liberecké IS, a.s. Naše společnost v roce 2009 měla a i nadále má stabilní tým zaměstnanců, který postupně mírně rozšiřuje. I přes některé vnitřní kritiky související s komunikací a vztahy je téměř nulová fluktuace zaměstnanců velkým pozitivem a také vizitkou firemní kultury a řízení lidských zdrojů. V klíčových oblastech naše společnost také v roce 2009 prohloubila systém hodnocení dodavatelů s cílem postavit společné vztahy na novou kvalitativní úroveň. Obě skupiny jsou tak vedením společnosti považovány za základ dalšího rozvoje Liberecké IS a.s.

Rok 2009 se tedy pro Libereckou IS, a.s. stal dalším úspěšným krokem na cestě k vitalitě a konkurenceschopnosti srovnatelné s jinými obdobnými firmami v rámci nejen České republiky, ale i Evropské unie. Jak již bylo uvedeno, je to výsledkem práce zaměstnanců společnosti, a já jim za to děkuji.



Ing. Jaroslav Bureš, MBA
ředitel Liberecké IS, a.s.

Zpráva o vztazích za rok 2009

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením obchodního zákona § 66a a následujících za rok 2009 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 Jablonecká 41, 460 01 Liberec 5, IČ: 25450131, *dále jen ovládaná osoba*.

1. Mezi subjekty nebyla uzavřena ovládací smlouva
2. 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. Výše nájemného a úhrady za spotřebované energie byly stanoveny na komerční výši a hrazeny na účet ovládající osoby.

Číslo smlouvy	Datum	Předmět smlouvy
LIS/50/2005 vč.dodatků (1-5)	01.12.2005/ 30.10.2007/ 30.01.2008/ 08.08.2008/ 01.11.2008/ 14.05.2009	Nájemní smlouva prostory budovy č.41-Liebiegova vila
LIS/72/2006 vč.dodatků (1-2)	29.09.2006 / 30.07.2007/ 30.04.2008	Nájemní smlouva prostory budovy Nová Radnice

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

b) smlouvy o poskytování služeb

Číslo smlouvy	Datum	Předmět smlouvy
2009/1/025	15.09.2009	Služby spojené se zajištěním upgrade SW GSWEB na systém Marushka

2009/1/024	01.09.2009	Zajištění odborné podpory realizace přípravy datových schránek
2009/1/021	01.08.2009	Zajištění odborné podpory realizace přípravy spisové služby
2009/1/020	01.09.2009	Zajištění odborné podpory realizace upgrade SAP
2009/1/012	19.05.2009	Poskytnutí služeb spojených se zajištěním a realizací voleb 2009
2008/1/044	05.12.2008	Modul statistiky eSPIS
2008/1/042	08.12.2008	Poskytnutí služeb aplikace e-learning
2008/1/036	05.11.2008	Zajištění realizace změny www prezentace SML
2008/1/035	15.11.2008	Podpora v projektu „DPH v prostředí SML“
2008/1/030	01.11.2008	Podpora iDES
2008/1/024	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Stromovka-realizace úspor energie
2008/1/023	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Malínek-realizace úspor energie
2008/1/022	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Motýlek-realizace úspor energie
2008/1/021	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Jabluňka-realizace úspor energie
2008/1/015	01.06.2008	Nájem scanneru Colortrack
2007/1/048	07.12.2007	EMOFF krizové řízení
2007/1/012	10.07.2007	Poskytnutí nástroje pro správu a evidenci ÚAP
2007/1/002	01.02.2007	Vydávání čipových karet
2007/2/029	01.04.2007	Úhrada služeb mobilního operátora
2006/74	16.10.2006	Zajištění VoIP
2006/73	30.11.2006	Poskytnutí služby „Elektronické zastupitelstvo“
2006/48 vč.dodatku	31.08.2006/ 16.01.2007	Aktualizace digitální technické mapy města Liberce
2006/47	08.09.2006	Poskytování služeb souvisejících s provozem a rozvojem MRS
2006/34	30.06.2006	Zajištění prodeje vstupenek
2006/25	29.07.2006	Poskytování a správa pracovních stanic pro požární zbrojnici
2006/23	31.08.2006	Digitální technická mapa města Liberce
2005/48 vč.dodatků	08.12.2005/ 11.04.2009/ 31.07.2007/ 29.02.2008/ 15.11.2008	Provozování informačního systému-outsourcing

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	24.01.2007	MO Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT

2007/005 (2007/2/012)	19.01.2007	MO Vratislavice n.N.	MRS o zajištění prodeje vstupenek
2008/1/005	01.05.2008	ZŠ Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT
2007/1/005	01.03.2007	Divadlo F.X.Šaldy	Pronájem otočných reflektorů
2006/96 vč. dodatku	01.01.2006/ 10.01.2008	Divadlo F.X.Šaldy	Poskytování služeb v IT oblasti
2006/21	25.05.2006	Divadlo F.X.Šaldy	Provoz MRS
2006/20	25.05.2006	Divadlo F.X.Šaldy	Obchodním zastoupení, prodej vstupenek MRS
2005/52 vč.dodatku	01.01.2006/ 01.08.2006/ 21.12.2006/ 25.05.2009	Městská policie	Provozování informačního systému
2006/68	30.11.2006	ELSET, s.r..o.	Poskytování ekonomických služeb- roční
2006/67	31.08.2006	ELSET, s.r..o.	Poskytování ekonomických služeb- měsíční
2006/24 vč.dodatků	01.06.2006/ 21.12.2006/ 01.10.2007/ 01.10.2008	ZOO Liberec	Poskytování služeb v IT oblasti
2008/1/040	01.10.2008	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování služeb v IT oblasti, ukončeno ke dni 31.3.2009
2008/1/032 vč. dodatku	01.11.2008/ 18.03.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Nájem nebytových prostor a služeb s tím spojených, ukončeno ke dni 31.3.2009
2006/81	31.10.2006	Sportovní areál Ještěd a.s.	Telekomunikační kabelovod- oprávnění provozovat
2006/44 vč.dodatku	30.06.2006/ 30.01.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování ekonomických služeb – roční, ukončeno ke dni 31.5.2009
2006/43 vč.dodatku	30.06.2006/ 18.03.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování ekonomických služeb- měsíční, ukončeno ke dni 31.3.2009
2006/84	10.11.2006	Technické služby města Liberce, a.s.	Nový modul do SW TSK, ukončeno 11/2009
2005/51 vč.dodatků	01.01.2006/ 29.06.2007/ 01.10.2007	Technické služby města Liberce, a.s.	Poskytování služeb v IT oblasti
2009/2/021	24.04.2009	Technické služby města Liberce, a.s.	Import dat pasportu dopravy, GS WEB pasport dopravy
2008/1/011 vč.dodatku	21.04.2008/ 01.04.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Dílčí činnosti projektu ROAD - technologie
2008/1/043	01.01.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Správa ICT
2006/102	31.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Aktivace čipových karet přepravní kontroly-revizorské karty

2006/99	31.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Nájemní smlouva - kabel optické trasy zavěšené na systému trakčního vedení el.drah
2006/02 vč.dodatku	15.05.2006/ 30.08.2006	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Poskytování služeb spojených s využitím LMK jako nosiče pro časové předplatné jízdné MHD-dopravní aplikace
2005/33	25.08.2005	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Pronájem pozemku v objektu DPML
2005/24 vč.dodatku	17.07.2006/ 26.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Poskytnutí a správa telekomunikačního okruhu-servis WAN-fyzická vrstva
2009/3/007	15.07.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Provize z poskytování služeb prodeje časových jízdenek
2007/1/038 vč.dodatku	03.10.2007/ 03.09.2008	Komunitní středisko Kontakt	Poskytování IT služeb

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

Číslo smlouvy	Datum	Osoba	Předmět smlouvy
2007u01 vč.dodatků	02.01.2007/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Pramínek, Březinova 389	Vedení účetnictví
2007u02 vč.dodatků	02.01.2007/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Motýlek, Broumovská 840	Vedení účetnictví
2005u1 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ 5 května 64/49	Vedení účetnictví
2005u2 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Vrchlického 262/17	Vedení účetnictví
2005u3 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Na Perštýně 404/44	Vedení účetnictví
2005u4 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Dobiášova 851/5	Vedení účetnictví
2005u5 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Na výběžku 118	Vedení účetnictví
2005u6 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Nad přehradou“, Klášterní 149/16	Vedení účetnictví
2005u7 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Korálek", Aloisina výšina 645/55	Vedení účetnictví
2005u8 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ „Jizerka“, Husova 184/72	Vedení účetnictví

2005u9 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Mníšek, Mníšek 198	Vedení účetnictví
2006u01 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a MŠ Chrastava, Vítkov 69	Vedení účetnictví
2005u11 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a MŠ Nová Ves 180	Vedení účetnictví
2005u12 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Dětská 461	Vedení účetnictví
2005u13 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Barvířská 38/6	Vedení účetnictví
2005u14 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Sokolovská 328	Vedení účetnictví
2005u15 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Sedmikráska“, Vzdušná 509/20	Vedení účetnictví
2005u16 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Jeřmanická 487/27	Vedení účetnictví
2005u17 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „V zahradě“, Žitavská 122/68	Vedení účetnictví
2005u18 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Srdíčko", Oldřichova 836/8	Vedení účetnictví
2005u19 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Klášterní466/4	Vedení účetnictví
2005u20 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ "Rosnička", Školní Vršek 503/3	Vedení účetnictví
2005u21 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Malínek", Kaplického 386	Vedení účetnictví
2005v2 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Lesní 575/12	Vedení účetnictví
2005v3 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Švermova 114/38	Vedení účetnictví
2005v4 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ U Školy 222/6	Vedení účetnictví
2005v5 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a ZUŠ Jabloňová 564/43	Vedení účetnictví
2005v6 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Česká 354	Vedení účetnictví

2005v8 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Aloisina výšina	Vedení účetnictví
2005v10 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ U Soudu 369/8	Vedení účetnictví
2005v11 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Kaplického 384	Vedení účetnictví
2005v12 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ jazyková Husova 142/44	Vedení účetnictví
2005v13 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Křižanská 80	Vedení účetnictví
2005v15 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Klubíčko“, Jugoslávská 128/1	Vedení účetnictví
2005v16 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Sluníčko“, Bezová 274/1	Vedení účetnictví
2005v17 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Stromovka 285/1	Vedení účetnictví
2005v18 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Delfínek“, Nezvalova 661/20	Vedení účetnictví
2005v19 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Kamarád“, Dělnická 831/7	Vedení účetnictví
2005v20 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „U Bertíka“, Purkyňova 458/19	Vedení účetnictví
2005v22 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ „Čtyřlístek“, Tovačovského 166/27	Vedení účetnictví
2005v23 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Dráček“ U Školky 67	Vedení účetnictví
2005v24 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Beruška", Na Pískovně 761/3	Vedení účetnictví
2005v25 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Jablůňka", Jabloňová 446/29	Vedení účetnictví
2005v26 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Klíček", Žitná 832/19	Vedení účetnictví
2005v30 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Chrastava, Revoluční 488	Vedení účetnictví
2005v31 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Chrastava, nám.1. máje 228	Vedení účetnictví

2005v32 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Bílý Kostel nad Nisou	Vedení účetnictví
2005v33 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Ostašovská	Vedení účetnictví

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

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

V Liberci dne 6. ledna 2010

Schválil za Statutární město Liberec

primátor města
Ing. Jiří Kittner



za Liberecká IS, a.s.

předseda představenstva
Ing. Ondřej Červinka

Stanovisko Dozorčí rady:

Po prozkoumání Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, sestavené ovládanou osobou – Ing. Jitkou Budínskou a Ing. Jaroslavem Burešem a schválené představenstvem ovládané osoby dne 27. ledna 2010, konstatujeme, že jsme neshledali nedostatků v této zprávě ani v její úplnosti.

Ing. Jaroslav Bureš, ředitel

Zpracovala:

Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku

za Liberecká IS, a.s.

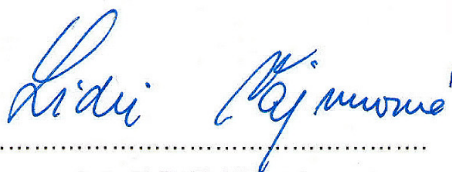
předsedkyně dozorčí rady
Ing. Lidie Vajnerová

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY PRO VALNOU HROMADU LIBERECKÉ IS a.s.

Dozorčí rada akciové společnosti Liberecká IS, a.s. přezkoumala na svém řádném zasedání konaném dne 28.4.2010 řádnou účetní závěrku společnosti k 31.12.2009 a dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 29.3.2010 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Liberecká IS a.s. k 31.12.2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada dále přezkoumala Zprávu o vztazích dle §66a, odst.9 Obchodního zákoníku č.513/91 Sb. ve znění zákona č.353/2001 Sb. a vzala ji na vědomí.

Dozorčí rada na základě těchto skutečností doporučuje valné hromadě společnosti schválit řádnou účetní závěrku za rok 2009 a rozdělení hospodářského výsledku za rok 2009, tak jak je valné hromadě předkládá představenstvo.

V Liberci dne 28.4.2010



Ing. Lidie Vajnerová
Předsedkyně dozorčí rady

Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2009

Příloha k účetní závěrce společnosti Liberecká IS, a.s. k 31. 12. 2009

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterými se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje 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 2009 a končící dnem 31. prosince 2009.

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 peněžita 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. Přepočet 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
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. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
 - 3.8. 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
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Údaje o přeměnách

Organizační struktura společnosti

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Název a sídlo účetní jednotky: Liberecká IS, a.s.,
460 01 Liberec 5, Jablonecká 41

Identifikační číslo: 25450131

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 17. června 2002

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

Předmět podnikání: - zpracování dat, služby databank, správa sítí,
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software,
- činnost technických poradců v oblasti informačních technologií,
- zprostředkování služeb,
- specializovaný maloobchod,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví,
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců,
- poskytování telekomunikačních služeb,
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti,
- příprava a vypracování technických návrhů,

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

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

Statutární orgán: představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Ondřej Červinka
Členové představenstva: Hynek Tampier
Mgr. Alois Čvančara
Ing. Petr Olyšar
Michal Wildner

Dozorčí rada:
Předseda dozorčí rady: Ing. Lidie Vajnerová
Členové dozorčí rady: Michael Dufek
Jan David

Členové statutárních a dozorčích orgánů po datu účetní závěrky:

V období po datu účetní závěrky došlo ke změně na pozici člena dozorčí rady: **Jan David** ukončil činnost k 31.12.2009, byl nahrazen **Ing. Petrem Lajtkepem** od 1.1.2010.

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

V účetním období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti. Společnost nemá žádné stále pobočky, nemá organizační složku v zahraničí, svoji činnost provozuje v pronajatých prostorách.

Proces řízení společnosti probíhá v úrovních:

- představenstvo společnosti
- ředitel
- manažeři úseků
- vedoucí specialisté
- specialisté

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

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

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše základního kapitálu společnosti
ELSET, s.r.o.	Jablonecká 41 460 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.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné období	Minulé období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	33,21	28,81

	v tis.Kč	v tis.Kč
Mzdové náklady	14 175	11 743
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	384	384
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	144	144
Náklady na sociální zabezpečení (SZ, ZP)	4 858	4 182
Sociální náklady	348	266
Osobní náklady celkem	19 909	16 732

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Peněžitá a 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.

Společnost má s firmou O-CONSULT, s.r.o. na základě uzavřené smlouvy o provedení auditu, jehož předmětem je povinný audit účetní závěrky a audit výroční zprávy, v účetním období zúčtovány náklady za běžné období ve výši 112 tis.Kč.

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:

- cenami, kterými zásoby jsou přijímány na sklad

Ocenění zásob

- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
 - cenu pořízení
 - vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - provize
 - pojistné
 - jiné

1.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účtování

- 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

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 řízených osobách a oceňovací rozdíly z přecenění majetku - (přeceněno metodou ekvivalence).

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný drobný majetek je účelově rozdělen do skupin, 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. Přepočet 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	Splatnost	Rámc (jistina) / stav k 31.12.	Běžné období tis.Kč	Minulé období tis. Kč
Oberbank AG	Kontokorent	31.07.2010	rámc	12 000	12 000
			stav	11 042	7 154
Oberbank AG	Investiční 1421-1	31.12.2010	jistina	1 795	1 795
			stav	270	733
Oberbank AG	Investiční 1381-1	31.12.2010	jistina	1 422	1 422
			stav	394	751
Oberbank AG	Investiční 1381-2	31.07.2011	jistina	1 191	1 191
			stav	503	799
Oberbank AG	Investiční 1381-3	31.08.2012	rámc	2 000	2 000
			stav	1 313	531

1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Společnost v minulém období na základě schválení představenstva proúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 469.126,-Kč. V souladu se zásadou opatrnosti a ve vazbě na strategii uplatňování daňových odpisů ve společnosti bylo rozhodnuto v běžném období neúčtovat o odložené dani.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost ve sledovaném období nepřijala žádnou dotaci na investiční nebo provozní účely.

1.5. Manka a přebytky u zásob

Společnost neeviduje manka a přebytky zásob.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

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	3 677	3 298	-461	-288	3 216	3 010
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	19 181	17 889	-14 808	-12 196	4 373	5 693
Jiný DHM	17 215	16 618	-13 534	10 885	3 681	5 733
Nedokončený DHM	236	475	0	0	236	475

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis.Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	74 056	67 931	-32 264	-24 233	41 792	43 698
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	628	0	-27	0	601	0
Nedokončený DNM	1 510	2 000	0	0	1 510	2 000

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 majetek do 5.000,- Kč je evidován dle interní směrnice účetní jednotky v podrozvaze a účtován do nákladů na účet 501 – spotřeba krátkodobého drobného majetku.

Hodnota tohoto majetku v podrozvaze – krátkodobý majetek (z pohledu výše pořizovací ceny) k rozvahovému dni činí 2.014.151,48 Kč.

Společnost v roce 2009 nepořídila žádný majetek formou investičních dotací.

Společnost eviduje majetek, který pořídila v předcházejících letech formou investičních dotací:

Minulá období	
Název majetku	pořizovací cena (Kč)
Kartové centrum	10 630 000,-
SW Fare On karetní systém	882 600,-
TOAD for Oracle Proffesional	185 138,-
KDB odstranění duplicit ESP,synchro ENO-REN	589 000,-
Elektronická podatelna	225 000,-
Smlouvy a poplatky-funkcionalita, rozvoj aplikace	504 000,-
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,-
Celkem SW	14 008 853,-

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	28 130,-
24 10/100 (24PoE)	60 683,-
HP BI20pG3 X3 vč.příslušenství	137 175,-
Server HP Proliant BL20pG3 s příslušenství	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 – 7ks	283 500,-
Celkem HW	4 494 860,-

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. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Společnost kromě majetku evidovaného na podrozvahových účtech (viz tabulky bod 3.4) vlastní majetek (Škoda Fabia Combi), který byl v předcházejících letech pořízen za zůstatkovou cenu 122,- Kč při ukončení leasingu, jeho tržní cena se předpokládá cca 40 000,-Kč .

3.7. 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 31.12.2009 byl podíl přeceněn metodou ekvivalence na hodnotu 2.548.953,- Kč a rozdíl promítnut v rozvaze – podíly v ovládaných a řízených osobách a oceňovací rozdíly z přecenění majetku.

Název společnosti	Sídlo	Podíl v %	Počet akcií/ nominální hodnota
ELSET, s.r.o.	Jablonecká 41, 460 01 Liberec	100	-/850

3.8. Sdružení účastníků bez právní subjektivity

Společnost byla jedním ze 4 účastníků sdružení, které vzniklo na základě smlouvy o sdružení ze dne 14.1. 2005. Cílem sdružení bylo zřídit a uvést do provozu Metropolitní síť Liberec.

Účastníky sdružení byly společnosti:

Liberecká IS, a.s., Technické služby města Liberce, a.s., Dopravní podnik města Liberce, a.s. a Sportovní areál Ještěd, a.s.

Společnost Liberecká IS, a.s. měla ve sdružení 5% podíl. Současně byla ustanovena jako správce sdružení a pověřena vedením účetnictví sdružení.

Sdružení bylo ke dni 16.5.2006 rozpuštěno. Sdružení vytvořilo ve sledovaném období ke dni rozpuštění celkovou ztrátu ve výši 587,97 Kč. Podíl ztráty společnosti Liberecká IS, a.s. ve výši 29,40 Kč byl proučtován v účetní závěrce sledovaného období.

Movitý majetek vytvořený ke dni rozpuštění sdružení – nedokončená investice ve výši 1 555 437,80 Kč se stala majetkem Liberecké IS, a.s. Současně společnosti vznikla povinnost vyplatit ostatní účastníky v celkové výši 3 800 000,- Kč ve lhůtě nejpozději do 31.12.2007.

Společnost v roce 2007 uhradila závazek 1 000 000,- Kč Sportovnímu areálu Ještěd,a.s. Se společníky Dopravní podnik města Liberce, a.s. a Technické služby města Liberce, a.s. uzavřela smlouvu o půjčce se splatností závazku 31.12.2008 resp. 31.12.2009.

Společnost v roce 2008 uhradila závazek 1 800 000,- Kč Dopravnímu podniku města Liberce, a.s.

Společnost v roce 2009 uhradila závazek 1 000 000,- Kč Technickým službám města Liberce, a.s. a k datu 31.12.2009 neviduje žádný závazek z titulu výplaty jistin účastníků.

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 2008 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku - ztráty ve výši -6.578.214,05 Kč takto:

- společnost nebude provádět přiděl do rezervního fondu za rok 2008 z titulu dosažené ztráty
- společnost zúčtuje ztrátu na nerozdělenou ztrátu minulých let ve výši -6.578.214,05 Kč

Účetní ztrátu běžného období roku 2009 ve výši 2.399.197,93 Kč bude schvalovat valná hromada akciové společnosti v polovině roku 2010.

Společnost nebude provádět přiděl do rezervního fondu za rok 2009 z titulu dosažené ztráty.

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. Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám základního kapitálu.

Společnost v rámci roku 2010 připravuje snížení základního kapitálu v rámci úhrady neuhrazené ztráty minulých období ve výši 33.800.000,-Kč.

Akcie:

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 765 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,-Kč. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

5. Pohledávky a závazky

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

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	174	0	423	0
30 - 60	5	0	0	0
60 – 90	18	0	9	0
90 – 180	11	0	33	0
180 a více	307	0	49	0

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

Počet dnů	Běžné období	Minulé období
-----------	--------------	---------------

	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	-2	0	-4	0
30 - 60	0	0	0	0
60 - 90	241	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	9	0	2	0

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

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
ELSET, s.r.o.	11	12.01.2010	ELSET, s.r.o.	30	27.01.2009
ELSET, s.r.o.	30	20.01.2010			

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

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

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc 12/2009 ve výši 352.870,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky veřejného zdravotního pojištění za měsíc za měsíc 12/2009 ve výši 159.381,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky daní z titulu:

- zálohy daně z příjmu fyzických osob za měsíc 12/2009 ve výši 172.745,- Kč ve lhůtě splatnosti,
- srážkové daně za měsíc 12/2009 ve výši 1.872,- Kč ve lhůtě splatnosti
- daně z přidané hodnoty závazek za měsíc 12/2009 ve výši 309.941,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje pohledávku daně z titulu:

- vyúčtování silniční daně ve výši 4.367,- 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 pohledávce:

- číslo smlouvy 6/06/200 vč.dodatku č.1,
- číslo smlouvy 86/06/200,
- číslo smlouvy1/07/200,
- 4/07/200,
- 3/08/200

v souvislosti s úvěrovou angažovaností Oberbank AG.

5.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost nemá takové závazky.

6. Rezervy

Společnost netvořila v průběhu sledovaného období žádné rezervy.

7. Výnosy z běžné činnosti

(v tis.Kč)

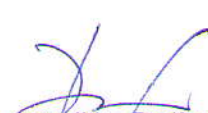

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby za prodej zboží	899	899	0	1 473	1 473	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	53 988	53 988	0	49 018	49 018	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	334	334	0	2 001	2 001	0
Celkem	55 221	55 221	0	52 492	52 492	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.

Sestaveno dne:	Sestavila:	Podpis statutárního zástupce:
19. března 2010	 Ing. Jitka Budínská manažerka ekonomického úseku	 Ing. Ondřej Červinka předseda představenstva

Funkční organizační struktura

Liberecká IS a.s.	Část marketingu a externí podpory	Část provozu zákaznických i interních služeb	Část řízení zákaznických i interních změn a řízení jakosti		Část interní podpory	Část vrcholového řízení
Úsek	Úsek marketingu a obchodu	Úsek provozní	Úsek projektů MAN, DTM, GIS	Úsek externích a interních projektů	Úsek ekonomický a administrativní	Úsek ředitele
Manažeri	Manažer úseku Obchodu	Manažer úseku PRovozu Bezpečnostní manažer	Manažer úseku MAN	Manažer úseku Projektů Představitel vedení pro jakost	Manažer úseku Ekonomicko Administrativního	Ředitel
Činnosti	Marketing Obchod Dodavatelé Rozvoj produktů	Provozní služby	Projekty MAN Projekty GIS Projekty DTM Správa GIS, DTM, MAN	Projekty SML Projekty MML Projekty LK Projekty ext. Projekty int. taktické Řízení jakosti Řízení bezpečnosti informací	Ekonomika Administrativa Personalistika Zásobování	Strategické řízení Strategický marketing Strategické interní projekty Představenstvo Majitel Řízení výkonu HR
	VS Obchodu 1	VS Uživatelské Podpory 1	VS DTM aGIS 1	VS projektů 1	S Administrativy 1	
		S Už. Podpory MML 1	VS MAN a GIS 1	VS Projektů 1	S Personalista a Účetní 1	
		S Už. Podpory MML	S DTM a GIS	S Projektů	S Účetní	
		S Už. Podpory MML				
		S Už. Podpory MML				
		S Už. Podpory MML				
		S Už. Podpory mobilní				
		S Už. Podpory Správa už.účetů				
		S Už. Podpory DPML				
		S Už. Podpory multimediální sál KÚLK + mobilní)				
		VS Dohledu Sítě				
		S správy Databází				
		S systémové Vrstvy				
		VS provozu Kartového Centra				
		S - vedoucí KLientského Centra				
		S KLientského Centra				
		S - Vedoucí Kartového Centra				

Vedoucí specialisté a specialisté

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni **31.12.2009**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Jablonecká 41

460 01 Liberec

Česká republika

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	76 500	0	0	76 500
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	76 500	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	76 500	XX	XX	76 500
E.	Emisní ážio	5	0	0	5
F.	Rezervní fondy	395	0	0	395
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	92	0	0	92
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	-212	529	0	317
J.	Zisk minulých účetních období	5 170	0	0	5 170
K.	Ztráta minulých účetních období	-24 837	0	6578	-31 415
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	-6578	XX	XX	-2 399
*	Celkem	50 535	XX	XX	48 665



Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19. března 2010	Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva

19. 3. 2010
10:00

L

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

IČ

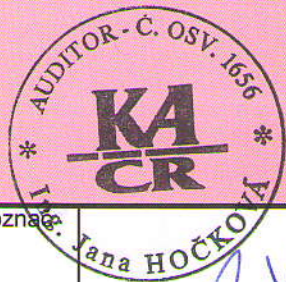
25 45 01 31

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Jablonecká 41
460 01 Liberec
Česká republika



ozn. a	b AKTIVA	řad c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	133 816	-61 411	72 405	71 016
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	119 052	-61 094	57 958	62 629
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	76 194	-32 291	43 903	45 698
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	74 056	-32 264	41 792	43 698
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	628	-27	601	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 510	0	1 510	2 000
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	40 309	-28 803	11 506	14 911
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	3 677	-461	3 216	3 010
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	19 181	-14 808	4 373	5 693
4	Pěstítkelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	17 215	-13 534	3 681	5 733
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	236	0	236	475
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	2 549	0	2 549	2 020
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	2 549	0	2 549	2 020
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

J



označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	10 259	-317	9 942	6 463
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	566	0	566	370
C. I. 1	Materiál	033	501	0	501	295
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	65	0	65	75
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	15	0	15	15
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	15	0	15	15
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	2 678	-317	2 361	2 456
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 552	-317	2 235	2 040
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	41	0	41	30
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	4	0	4	2
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	7	0	7	14
8	Dohadné účty aktivní	056	70	0	70	370
9	Jiné pohledávky	057	4	0	4	0
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	7 000	0	7 000	3 622
C. IV. 1	Peníze	059	55	0	55	76
2	Účty v bankách	060	6 945	0	6 945	3 546
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	4 505	0	4 505	1 924
D. I. 1	Náklady příštích období	064	1 758	0	1 758	1 924
2	Komplexní náklady příštích období	065	2 747	0	2 747	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	72 405	71 016
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	48 665	50 535
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	76 500	76 500
1	Základní kapitál	070	76 500	76 500
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	414	-115
A. II. 1	Emisní ážio	074	5	5
2	Ostatní kapitálové fondy	075	92	92
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	317	-212
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společnosti	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	395	395
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	395	395
3	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (ř. 82 + 83)	081	-26 245	-19 667
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	5 170	5 170
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-31 415	-24 837
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) <i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/</i>	084	-2 399	-6 578
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	23 740	20 354
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4	Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	772	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	772	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	0	0

X

označ a	PASIVA b	řad c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	9 446	10 385
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	5 958	2 703
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	107	633	383
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	512	412
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	437	444
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	60	1 688
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	1 846	2 393
11	Jiné závazky	113	0	2 362
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	13 522	9 969
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	1 816	2 815
2	Bankovní úvěry krátkodobé	116	11 706	7 154
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	0	127
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	0	0
2	Výnosy příštích období	120	0	127

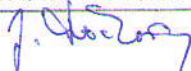
Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	zpracování dat, správa sítí, činnost technických poradců v oblasti informačních technologií, činnost účetních poradců, vedení účetnictví, pořádání odborných kurzů, školení, zprostředkování služeb.

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.03.10	 Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	 Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVĚROVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY :

O - CONSULT S. R. O.

SE SÍDLEM V LIBERCI, BAAROVA 48/4 - IČ 44567448
OSVĚDČENÍ KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY Č. 38
ODPOVĚDNÝ AUDITOR : ING. JANA HOČKOVÁ



L

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

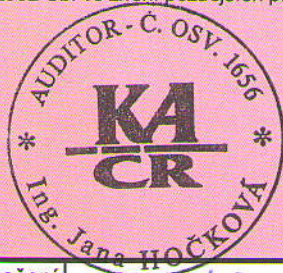
-

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Jablonecká 41

460 01 Liberec

Česká republika

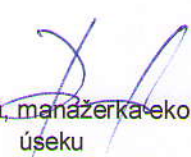
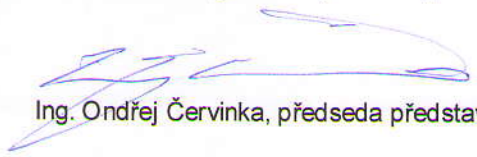


IČ
25 45 01 31

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	899	1 473
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	683	1 189
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	216	284
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	54 237	50 671
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	53 988	49 018
II. 2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
II. 3	Aktivace	07	249	1 653
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	21 704	21 987
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	2 928	1 647
B. 2	Služby	10	18 776	20 340
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	32 749	28 968
C.	Osobní náklady	12	19 909	16 719
C. 1	Mzdové náklady	13	14 175	11 743
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	528	528
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 858	4 182
C. 4	Sociální náklady	16	348	266
D.	Daně a poplatky	17	106	92
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	13 433	15 202
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	0
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
III. 2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 156	-170
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	85	347
H.	Ostatní provozní náklady	27	105	2 429
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	-1 875	-4 957

2

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	500	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	500	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	666	814
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	358	338
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	-524	-1 152
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	469
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	0	469
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-2 399	-6 578
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-2 399	-6 578
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-2 399	-6 109

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.03.10	 Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	 Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva



Z P R Á V A
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

č. j. 582/2010

O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

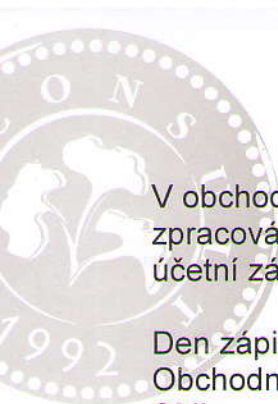
ZA ROK 2009 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Liberecká IS, a.s.

se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2009

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti ze dne 12. dubna 2006 s obchodní společností Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČO 25450131, jsme provedli auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 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.



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

Den zápisu společnosti : 17. června 2002
Obchodní jméno : Liberecká IS, a.s.
Sídlo : Liberec 5, Jablonecká 41
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo : 254 50 131

Příjemce zprávy:

1. valná hromada akcionáře obchodní společnosti
2. objednavatel – statutární orgán společnosti
3. dozorčí rada akciové společnosti

Zpráva o účetní závěrce

Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, tj. rozvahu k 31. 12. 2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Liberecká IS, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Liberecká IS, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Kromě účasti na inventurách jsme audit provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je



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

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

VÝROK AUDITORA :

k řádné účetní závěrce obchodní společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČ 25450131 k datu rozvahového dne 31. prosince 2009

**PODLE NAŠEHO NÁZORU ÚČETNÍ ZÁVĚRKA PODÁVÁ VĚRNÝ A POCTIVÝ
OBRAZ AKTIV A PASIV SPOLEČNOSTI
Liberecká IS, a.s. K 31. 12. 2009
A NÁKLADŮ, VÝNOSŮ A VÝSLEDKU JEJÍHO HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009
V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY.**

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření řádné účetní závěrky společnosti s výrokem auditora byla vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři 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 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 bylo provedeno:

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
fax	:	485 102 547
e-mail	:	<u>o-consult@o-consult.cz</u>

osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 38

auditor odpovědný za zpracování zprávy :

Ing. Jana Hočková
osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 1656



Datum zpracování zprávy :
V Liberci, dne 29. 3. 2010

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



Ing. Jiří O EHL
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha: účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12. 2009
za rok 2009