



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 přiloženou účetní závěrku společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, tj. rozvahu k 31. 12. 2008, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2008 do 31. 12. 2008 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. 254/2000 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 přihlédne 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 2008

**PODLE NAŠEHO NÁZORU ÚČETNÍ ZÁVĚRKA PODÁVÁ VĚRNÝ A POCTIVÝ
OBRAZ AKTIV, PASIV A FINANČNÍ SITUACE SPOLEČNOSTI
Liberecká IS, a.s. K 31. 12. 2008
A NÁKLADŮ, VÝNOSŮ A VÝSLEDKU JEJÍHO HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2008
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 2008 k datu rozvahového dne 31. 12. 2008 bylo provedeno:

společností
se sídlem
identifikační číslo
telefon
fax
e-mail

O – CONSULT s.r.o.
460 01 Liberec, Baarova 48
44 56 74 48
485 102 546, 485 102 547
485 102 547
o-consult@o-consult.cz

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 18. 3. 2009

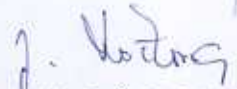


za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
osvědčení Komory auditorů ČR
číslo 38 :


Ing. Jiří O E H L
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:


Ing. Jana H O Č K O V Á
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha: účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12. 2008
za rok 2008



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. 461/2009

O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

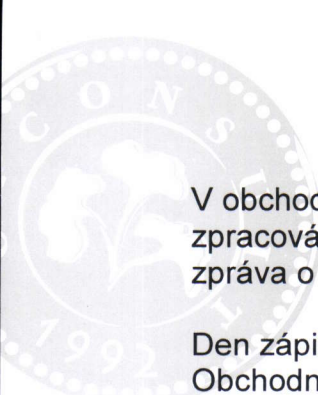
PROVĚRCE ZPRÁVY O VZTAZÍCH
ZA ROK 2008 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Liberecká IS, a.s.

se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2008

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 – prověrku zprávy o vztazích za rok 2008 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 zpráva o vztazích 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 zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČ 25450131 k datu rozvahového dne 31. prosince 2008. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Liberecká IS, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČ 25450131 k datu rozvahového dne 31. prosince 2008.

Tato zpráva nezávislého auditora o prověrce zprávy o vztazích společnosti se stanoviskem ke zprávě o vztazích 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.

Prověrka zprávy o vztazích za rok 2008 k datu rozvahového dne 31. 12. 2008 byla provedena:

společnosti	:	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 4. 3. 2009



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

Ing. Jiří O E H L
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656

2008

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2008

