Poročilo neodvisnega revizorja

Lastnikom družbe Arriva d.o.o.

Poročilo o preiskavi

Uvod

Preiskali smo priloženo finančno poročilo, ki vsebuje povzetek prihodkov in povzetek stroškov, za obdobje od 1.1. 2020 do 31.12.2020, gospodarske družbe Arriva d.o.o. po Koncesijski pogodbi, z dne 10.6.2017, o izvajanju javnega mestnega potniškega prometa in šolskih prevozov v Občini Jesenice, sklenjeni na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah v Občini Jesenice (Ur. l. RS, št. 111/2007, 18/09, 13/10, 8/11, 92/11, 41/14, 41/15) ter Odloka o koncesiji za opravljanje dejavnosti mestnega prometa in šolskih prevozov na območju Občine Jesenice (UL RS št. 37/1996, 16/1997 , 57/2013), (odslej »Koncesijska pogodba«). Finančno poročilo je pripravilo poslovodstvo družbe na podlagi omenjene koncesijske pogodbe. Poslovodstvo je odgovorno za pripravo finančnega poročila v skladu z določili koncesijske pogodbe o izvajanju javnega mestnega potniškega prometa in šolskih prevozov v Občini Jesenice, ter za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo poslovodstva potrebno, da omogoči pripravo finančnih poročil, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake. Naša odgovornost je izraziti sklep o tem finančnem poročilu na osnovi naše preiskave.

Področje preiskave

Našo preiskavo smo opravili v skladu s prenovljenim Mednarodnim standardom poslov preiskovanja (MSP) 2410- »Preiskovanje medletnih računovodskih informacij, ki ga izvaja neodvisni revizor organizacije«. Preiskovanje medletnih računovodskih informacij sestavljajo poizvedovanja, predvsem pri osebah, ki so odgovorne za finančne in računovodske zadeve, in uporaba analitičnih in drugih preiskovalnih postopkov. Področje preiskovanja je bistveno manjše kot pri reviziji, opravljeni v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja, in nam zato ne omogoča pridobiti zagotovila, da smo opazili vse bistvene zadeve, ki bi jih morda ugotovili pri reviziji. Zato ne izražamo revizijskega mnenja.

Sklep

Pri preiskavi nismo opazili nič takega, zaradi česar bi verjeli, da finančne informacije, predstavljene v finančnem poročilu ne predstavljajo v vseh pomembnih pogledih pošten prikaz finančnih informacij pripravljenih v skladu z določili Koncesijske pogodbe.

Omejitev uporabe poročila

Finančno poročilo je pripravljeno za namene izpolnjevanja obveznosti družbe Arriva d.o.o. do koncedenta Občine Jesenice po Koncesijski pogodbi. Zaradi tega finančno poročilo ni primerno za drug namen. Naše poročilo je namenjeno izključno za družbo Arriva d.o.o. in Občino Jesenice in ne sme biti uporabljeno s strani nobene druge osebe.

Za in v imenu PricewaterhouseCoopers d.o.o.

Damjan Ahčin

pwc PricewaterhouseCoopers d.o.o

pooblaščeni revizor

Ljubljana, Slovenija, 21. april 2021

PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Cesta v Kleče 15, SI-1000 Ljubljana, Slovenija
T: +386 (1)5836 000, F:+386 (1) 5836 099, www.pwc.com/si
Matična št.: 5717159, davčna št.: SI35498161
Družba je vpisana v sodni register pri Okrožnem sodišču v Ljubljani s sklepom Srg. 200110427 z dne 19. 7. 2001 pod vložno številko 12156800 ter v register revizijskih družb pri Agenciji za javni nadzor nad revidiranjem pod številko RD-A-014/94. Višina vpisanega osnovnega kapitala je 34.802 EUR. Seznam zaposlenih revizorjev z veljavno licenco za delo je na voljo na sedežu družbe.