

Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA Z PREVERENIA

Spoločníkom a konateľovi spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o.:

Uskutočnili sme preverenie priloženej súvahy a výkazu ziskov a strát spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. (ďalej len „spoločnosť“) k 31. decembru 2020.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za súvahu a výkaz ziskov a strát

Štatutárny orgán spoločnosti je zodpovedný za zostavenie a vernú prezentáciu tejto súvahy a výkazu ziskov a strát v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“) a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán spoločnosti považuje za potrebné pre zostavenie súvahy a výkazu ziskov a strát, aby neobsahovala významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Našou zodpovednosťou je vyjadriť záver týkajúci sa tejto súvahy a výkazu ziskov a strát na základe nášho preverenia. Preverenie sme vykonali v súlade s Medzinárodným štandardom pre zákazky na preverenie (ISRE) (revidované znenie) 2400 „Zákazky na preverenie historických finančných výkazov“ (ďalej len „ISRE 2400 REV“). V súlade s týmto štandardom sme povinní dospieť k záveru, či sme nezistili žiadne skutočnosti, na základe ktorých by sme sa domnievali, že súvaha a výkaz ziskov a strát ako celok nie je zostavená vo všetkých významných súvislostiach v súlade so zákonom o účtovníctve. Okrem toho sme v súlade s týmto štandardom povinní dodržiavať príslušné etické požiadavky. Preverenie súvahy a výkazu ziskov a strát v súlade s ISRE 2400 REV predstavuje zákazku na limitované uistenie. V rámci zákazky audítora vykonáva procedúry, ktoré zahŕňajú získavanie informácií, najmä od osôb zodpovedných za finančné a účtovné záležitosti, a uplatňovanie analytických a iných preverovacích postupov. Preverenie má významne menší rozsah než audit vykonaný v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi, takže nám neumožňuje získať také uistenie, aké by sme získali, keby sme poznali všetky významné záležitosti, ktoré by bolo možné zistiť počas auditu. Z tohto dôvodu nevyjadrujeme názor audítora na túto súvahu a výkaz ziskov a strát.

Záver

Na základe nášho preverenia sme nezistili žiadne skutočnosti, na základe ktorých by sme sa domnievali, že priložená súvaha a výkaz ziskov a strát nezobrazuje verne, vo všetkých významných súvislostiach, finančnú situáciu spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. k 31. decembru 2020 a výsledok jej hospodárenia za rok, ktorý sa skončil k uvedenému dátumu v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky spoločnosti Kopaničiarska odpadová spoločnosť, s.r.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2019 vykonal iný audítora, ktorý dňa 21. apríla 2020 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený názor.

Bratislava 30. apríla 2021



Ing. Peter Jaroš, FCCA
zodpovedný audítora
Licencia UDVA č. 1047

V mene spoločnosti
Deloitte Audit s.r.o.
Licencia SKAu č. 014