

Verifikačný dokument

podľa § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej aj „**Verifikačný dokument**“)

Vypracovaný:

Obchodné meno:

AVENIAS Tax Slovensko, s. r. o.

Sídlo: Prievozská 4D, 821 09 Bratislava

IČO: 50 454 498

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 113399/B

Zapísaná v zozname daňových poradcov Slovenskej komory daňových poradcov, číslo osvedčenia: 165/2016

ďalej len „**Oprávnená osoba**“

Za:

Obchodné meno: **Bayer, spol. s r.o.**

Sídlo: Karadžičova 2, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto

IČO: 35 759 143

Zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 18413/B

ďalej aj „**Partner verejného sektora**“ alebo „**Spoločnosť**“ alebo „**PVS**“

1. Predmet

Predmetom tohto verifikačného dokumentu je identifikácia konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod (ďalej iba „**KÚV**“) Partnera verejného sektora v súlade s § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej iba „**Zákon**“) a preverenie podmienok na zápis vrcholového manažmentu PVS do Registra partnerov verejného sektora (ďalej aj „**register**“).

Za vyššie uvedeným účelom boli Oprávnenej osobe na jej požiadanie predložené nasledovné dokumenty:

- Výpis z obchodného registra Spoločnosti (ďalej iba „**výpis z obchodného registra**“)
- Úplné znenie zakladateľskej listiny Spoločnosti (ďalej iba „**Zakladateľská listina**“)
- Účtovná závierka Spoločnosti za kalendárny rok 2016 (ďalej iba „**účtovná závierka Bayer SK**“),
- Čestné vyhlásenie konateľa Spoločnosti, že žiadna fyzická osoba nemá právo na hospodársky prospech v rozsahu najmenej 25 percent z podnikania alebo inej činnosti Spoločnosti (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 1**“)
- Organizačná štruktúra Spoločnosti
- Čestné vyhlásenie každého člena vrcholového manažmentu Spoločnosti, že nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike (ďalej iba „**Čestné vyhlásenia 2**“)

- g) Čestné vyhlásenie osoby, ktorá má právo (priamo alebo nepriamo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností) na celý hospodársky prospech (t.j. 100 percent) z podnikania alebo akejkoľvek inej činnosti Spoločnosti (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 3**“)
- h) Čestné vyhlásenie konateľa o osobách uvedených v zozname spoločníkov v zmysle § 118 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 4**“)
- i) Vlastnícka štruktúra spoločností, ktoré priamo alebo nepriamo majetkovo ovládajú Spoločnosť
- j) Výpis z obchodného registra Bayer Global Investments B.V.
- k) Zoznam akcionárov spoločnosti Bayer Global Investments B.V.
- l) Výpis z obchodného registra Bayer CropScience Aktiengesellschaft
- m) Potvrdenie o tom, že jediným akcionárom Bayer CropScience Aktiengesellschaft je Bayer Aktiengesellschaft
- n) Výpis z obchodného registra Gesellschaft für Beteiligungen mbH
- o) Zoznam spoločníkov Gesellschaft für Beteiligungen mbH
- p) Výpis z obchodného registra Bayer Pharma Aktiengesellschaft
- q) Potvrdenie o tom, že jediným akcionárom Bayer Pharma Aktiengesellschaft je Bayer Aktiengesellschaft
- r) Výpis z obchodného registra Bayer Aktiengesellschaft (ďalej aj „**Bayer AG**“)
- s) Údaje z registra trestov členov vrcholového manažmentu
- t) Účtovná závierka spoločnosti Bayer Aktiengesellschaft za rok 2016 (ďalej iba „**účtovná závierka Bayer AG**“)
- u) Účtovná závierka spoločnosti Bayer Pharma Aktiengesellschaft za rok 2016;

ďalšie podklady, ako vyplýva z textu nižšie, boli zaobstarané priamo oprávnenou osobou.

(ďalej spolu iba „**Podklady**“).

Z Podkladov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

Z výpisu z obchodného registra bolo zistené, že spoločnosť Bayer, spol. s r.o., so sídlom Karadžičova 2, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, IČO: 35 759 143 bola zapísaná do obchodného registra dňa 14.1.1999.

Jediným spoločníkom Spoločnosti je:

- Bayer Global Investments B.V.
so sídlom Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

Základné imanie Spoločnosti je 1 895 373 EUR (slovom: jeden milión osemstodeväťdesiatpäťtisíc tristosedemdesiattri eur) a je tvorené v plnej výške peňažným vkladom jediného spoločníka Spoločnosti, Bayer Global Investments B.V. Základné imanie Spoločnosti je splatené v plnej výške.

Štatutárnym orgánom Spoločnosti je:

- Jens Becker - konateľ

Ak je menovaný iba jeden konateľ Spoločnosti, koná a podpisuje za spoločnosť samostatne. Ak sú menovaní viacerí konatelia, každý z nich koná a podpisuje za spoločnosť samostatne.

Prokúra:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- Panagiotis Alekos
- Nathalie Cardinal von Widdern

Každý z prokuristov je oprávnený konať v mene Spoločnosti samostatne. Prokurista koná za Spoločnosť tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu Spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis s označením prokúra.

V zmysle článku 10 Zakladateľskej listiny sa vypláti celý zisk po zdanení a po realizovanom vklade do rezervného fondu Spoločnosti spoločníkom, pokiaľ sa na valnom zhromaždení nerozhodne inak. Bilančný zisk sa vypláti spoločníkom v pomere ich podielov na základnom imaní a bude zdanený podľa zákonov Slovenskej republiky, popr. podľa medzinárodnej dohody platnej pre Slovenskú republiku.

V zmysle článku 6, bodu 2 Zakladateľskej listiny platí, že každých 10 000 EUR z vkladu spoločníka do základného imania predstavuje jeden hlas na valnom zhromaždení.

Vzhľadom na to, že Spoločnosť má jediného spoločníka, vykonáva tento v súlade s ustanovením § 132 Obchodného zákonníka pôsobnosť valného zhromaždenia.

V zmysle výpisu z obchodného registra a Čestného vyhlásenia 4 je jediným spoločníkom PVS podľa zoznamu spoločníkov PVS vedeného v zmysle § 118 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení spoločnosť:

- Bayer Global Investments B.V.
so sídlom Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

2. Identifikácia konečného užívateľa výhod

Na základe informácií vyplývajúcich z Podkladov bolo zistené, že žiadna fyzická osoba nespĺňa kritéria uvedené v Zákone a súvisiacich právnych predpisoch pre konečného užívateľa výhod.

Čestným vyhlásením 3, účtovnou závierkou Bayer SK, účtovnou závierkou Bayer AG a ďalšími Podkladmi preukázal PVS, že spoločnosť Bayer AG má právo (priamo alebo nepriamo – prostredníctvom svojich dcérskych spoločností) na celý hospodársky prospech (t.j. 100%) z podnikania alebo akejkoľvek inej činnosti Spoločnosti.

PVS je nepriamo výlučne majetkovo ovládaná spoločnosťou Bayer Aktiengesellschaft, so sídlom Kaiser-Wilhelm-Allee 1, 513 73 Leverkusen, Spolková republika Nemecko, ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v Spolkovej republike Nemecko.

Z tohto dôvodu sa podľa Zákona namiesto KÚV zapisujú do registra členovia vrcholového manažmentu Spoločnosti:

Štatutárny orgán:

- Jens Becker – konateľ Spoločnosti

Prokúra:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- Panagiotis Alekos
- Nathalie Cardinal von Widdern

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Jens
	Priezvisko	Becker
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Oroste-Huelshoff-Str.
	Súpisné/Orientačné číslo	2a
	Názov obce	Odenthal
	PSC	515 19
	Štát	Nemecká spolková republika
III	Dátum narodenia	05.07.1964
IV	Štátna príslušnosť	Nemecká spolková republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Charles Dyer
	Priezvisko	Bergmann
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Carswell Lane Cary
	Súpisné/Orientačné číslo	102
	Názov obce	North Carolina
	PSC	275 19
	Štát	Spojené štáty americké
III	Dátum narodenia	25.08.1976
IV	Štátna príslušnosť	Spojené štáty americké
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Silvie
	Priezvisko	Konaré
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Na Štepnici
	Súpisné/Orientačné číslo	161
	Názov obce	Odolena Voda
	PSČ	250 70
	Štát	Česká republika
III	Dátum narodenia	13.11.1971
IV	Štátna príslušnosť	Česká republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	Ing.
	Meno	Václav
	Priezvisko	Vlk
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Milady Horákové
	Súpisné/Orientačné číslo	1061/37
	Názov obce	Hradec Králové
	PSČ	500 06
	Štát	Česká republika
III	Dátum narodenia	14.07.1975
IV	Štátna príslušnosť	Česká republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Panagiotis
	Priezvisko	Alekos
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Iancu de Hunedoara
	Súpisné/Orientačné číslo	10A, bl.5
	Názov obce	Voluntari
	PSČ	077190
	Štát	Rumunsko
III	Dátum narodenia	21.08.1965
IV	Štátna príslušnosť	Grécka republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Nathalie Patricia
	Priezvisko	Cardinal von Widdern
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Schönhäuser Allee
	Súpisné/Orientačné číslo	169
	Názov obce	Berlin
	PSC	104 35
	Štát	Nemecká spolková republika
III	Dátum narodenia	23.07.1983
IV	Štátna príslušnosť	Nemecká spolková republika
V	Verejný funkcionár	Nie

3. Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

Vlastnícka štruktúra Spoločnosti

Podľa výpisu z obchodného registra je jediným spoločníkom PVS spoločnosť:

- Bayer Global Investments B.V.
so sídlom Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

Spoločnosť Bayer Global Investments B.V. vzhľadom na svoj 100% obchodný podiel priamo ovláda a kontroluje PVS.

Zo zoznamu akcionárov spoločnosti Bayer Global Investments B.V. vyplýva, že jej akcionármi sú:

- spoločnosť Bayer CropScience Aktiengesellschaft, Alfred-Nobel-Strasse 50, 407 89 Monheim am Rhein, Spolková republika Nemecko s celkovým počtom akcií 2.541.148 (čo predstavuje 24,3%)
- spoločnosť Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH, Kaiser-Wilhelm-Allee 20, 513 73 Leverkusen, Spolková republika Nemecko s celkovým počtom akcií 7.915.498 (čo predstavuje 75,7%)

Tieto spoločnosti priamo ovládajú spoločnosť Bayer Global Investments B.V. a nepriamo výlučne ovládajú PVS.

Z účtovnej závierky Bayer AG a potvrdenia vystaveného zo strany Bayer Aktiengesellschaft vyplýva, že jediným akcionárom spoločnosti Bayer CropScience Aktiengesellschaft je spoločnosť Bayer Aktiengesellschaft.

Zo zoznamu spoločníkov Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH a vlastníckej štruktúry spoločností, ktoré priamo alebo nepriamo majetkovo ovládajú Spoločnosť vyplýva, že spoločníkmi spoločnosti Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH sú:

- Bayer Aktiengesellschaft
- Bayer Pharma AG.

Z účtovnej závierky spoločnosti Bayer Pharma AG a potvrdenia vystaveného zo strany Bayer Aktiengesellschaft vyplýva, že jediným akcionárom Bayer Pharma AG je spoločnosť Bayer Aktiengesellschaft.

Riadiaca štruktúra Spoločnosti

Vrcholový manažment PVS je tvorený štatutárnym orgánom a prokuristami.

Štatutárny orgán PVS je:

- Jens Becker – konateľ

Prokúru v PVS vykonávajú:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- Panagiotis Alekos
- Nathalie Cardinal von Widdern

4. Verejný orgán vo vlastníckej alebo riadiacej štruktúre partnera verejného sektora vrátane označenia verejnej funkcie

Podľa Čestných vyhlásení 2 žiadny člen vrcholového manažmentu Spoločnosti nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike.

5. Splnenie podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra

Podľa informácií vyplývajúcich z Podkladov PVS je nepriamo výlučne majetkovo ovládaná spoločnosťou Bayer AG a žiadna fyzická osoba nespĺňa kritéria uvedené v Zákone a súvisiacich predpisoch pre konečného užívateľa výhod. Uvedené bolo preukázané najmä vlastníckou štruktúrou, účtovnou závierkou Bayer SK, účtovnou závierkou Bayer AG, Čestným vyhlásením 1 a Čestným vyhlásením 3.

Z predložených Podkladov ako aj overením na internetovom sídle Burzy cenných papierov vo Frankfurtu (ďalej len „burza“) bolo zistené, že Bayer AG je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu burzy, ISIN DE000BAY0017, trhový segment: regulovaný trh. Z údajov uvedených na internetovom sídle burzy vyplýva, že ku dňu zostavenia Verifikačného dokumentu akcionár s najvyšším podielom na základnom imaní spoločnosti Bayer AG je spoločnosť BlackRock, Inc., New York, USA s podielom na základnom imaní: 7%.

<http://en.boerse-frankfurt.de/stock/companydata/Bayer-share/ETR#Company>

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť je partnerom verejného sektora podľa § 4 ods. 4 Zákona (je nepriamo majetkovo ovládaná spoločnosťou, ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu), sú splnené podmienky na zápis vrcholového manažmentu Spoločnosti do registra podľa § 11 ods. 5 písm. d) Zákona.

6. Vyhlásenie

Oprávnená osoba vyhlasuje, že pri identifikácii konečného užívateľa výhod konala nestranne a s odbornou starostlivosťou, všetky skutočnosti uvedené v tomto Verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou zistenému stavu.

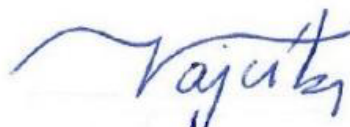
7. Záverečné ustanovenia

Tento Verifikačný dokument bol vypracovaný v súlade so Zákonom za účelom identifikácie KÚV a preverenia podmienok na zápis vrcholového manažmentu Spoločnosti do registra. Verifikačný dokument tvorí prílohu k návrhu na zápis PVS do registra.

V Bratislave, dňa 30. apríla 2017



Michaela Stachová
konateľ
AVENIAS Tax Slovensko, s. r. o.



Ján Vajcík
konateľ
AVENIAS Tax Slovensko, s. r. o.