

# VERIFIKAČNÝ DOKUMENT SPOLOČNOSTI

## K+S Czech Republic a.s.

### I.

#### OPRÁVNENÁ OSOBA A PARTNER VEREJNÉHO SEKTORA

##### I.1 Oprávnená osoba:

**Advokátska kancelária DRÁBIKOVÁ, s.r.o.**

so sídlom Košická 49, 821 08 Bratislava

IČO: 53 294 076

zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 147292/B

(ďalej aj ako „**Oprávnená osoba**“)

##### I.2 Partner verejného sektora:

**K+S Czech Republic a.s.**

so sídlom: Novodvorská 1062/12, 14200 Praha 4, Lhotka, Česká republika

IČO: 451 92 405

zapísaná v: Obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, oddiel B, vložka 19641

(ďalej len „**Partner VS**“)

I.3 Oprávnená osoba zabezpečuje v zmysle Zmluvy o plnení povinností oprávnenej osoby pre partnera verejného sektora registráciu Partnera VS v registri partnerov verejného sektora (ďalej len „**Register PVS**“), zriadeného zákonom č. 315/2016 Z.z. v platnom znení (o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ďalej len „**Zákon o RPVS**“).

#### I.4 PODKLADY PRE IDENTIFIKÁCIU KONEČNÝCH UŽÍVATEĽOV PARTNERA VS

I.4.1 Oprávnená osoba si za účelom overenia identifikácie konečných užívateľov Partnera VS zaobstarala všetky dostupné informácie a dokumenty a tieto vyhodnotil postupom podľa zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len ako „**AML Zákon**“), pričom všetky získané informácie a dokumenty boli vyhodnotené neustranne, nezávisle a s odbornou starostlivosťou.

I.4.2 Pri identifikácii konečných užívateľov Partnera VS Oprávnená osoba preveril najmä (ale nielen) nasledovné dokumenty:

- výpis **Partnera VS** z Obchodného registra, úplné znenie stanov Partnera VS zo dňa 22.10.2019, čestné prehlásenie Partnera VS potvrdzujúce stav jeho vnútorných pomerov, správa predstavenstva, rozhodnutie jediného akcionára, ktorým bola schválená účtovná závierka za rok 2019 a bolo rozhodnuté o vysporiadaní hospodárskeho výsledku, výročná správa Partnera VS za rok 2019,
- výpis jediného akcionára Partnera VS, spoločnosti **esco international GmbH** z Obchodného registra, čestné vyhlásenie potvrdzujúce štruktúru a pomery týkajúce sa hlasovacích práv, práva vymenovať/inak ustanoviť/odvolať štatutárny, riadiaci alebo kontrolný organ spoločnosti a týkajúce sa podielu na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti spoločnosti, potvrdenie o iných skutočnostiach týkajúcich sa riadiacej a vlastníckej štruktúry,
- výpis jediného spoločníka **esco international GmbH**, spoločnosti **K+S Minerals and Agriculture GmbH** z obchodného registra, čestné vyhlásenie potvrdzujúce štruktúru a pomery týkajúce sa hlasovacích práv, práva vymenovať/inak ustanoviť/odvolať štatutárny, riadiaci alebo kontrolný organ spoločnosti a týkajúce sa podielu na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti spoločnosti, potvrdenie o iných skutočnostiach týkajúcich sa riadiacej a vlastníckej štruktúry,
- výpis jediného spoločníka **K+S Minerals and Agriculture GmbH**, spoločnosti **K+S Aktiengesellschaft** z obchodného registra, čestné vyhlásenie potvrdzujúce štruktúru a pomery týkajúce sa hlasovacích práv, práva vymenovať/inak ustanoviť/odvolať štatutárny, riadiaci alebo kontrolný organ spoločnosti a týkajúce sa podielu na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti spoločnosti, potvrdenie o iných skutočnostiach týkajúcich sa riadiacej a vlastníckej štruktúry,

(dokumenty podľa písmen a) až d) vyššie ďalej len ako „**Dokumentácia**“).

## II. VLASTNÍCKA ŠTRUKTÚRA PARTNERA VS

### II.1 Popis štruktúry do úrovne 1.

II.1.2 Podľa výpisu Partnera VS z Obchodného registra Mestského súdu v Prahe, I je tento akciovou spoločnosťou, zriadenou podľa práva Českej republiky, ktorej základné imanie je vo výške 120 923 000,-Kč a je tvorené 10 kusmi kmeňových akcií na meno v zaknihovanej podobe, s menovitou hodnotou 12 092 300,- Kč. Jediným akcionárom Partnera VS je podľa uvedeného výpisu, ako i podľa zoznamu akcionárov potvrdeného Partnerom VS, spoločnosť esco international GmbH, so sídlom Landschaftsstr.1, 30 159 Hannover, Spolková Republika Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri B Mestského súdu v Hannoveri pod číslom HRB 59200 (ďalej len „**esco international GmbH**“), ktorá vlastní 100% podiel účasti na základnom imaní Partnera VS, čomu zodpovedá 100% hlasov na valnom zhromaždení Partnera VS.

II.1.3 Vzhľadom na to, že z Dokumentácie vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán alebo kontrolný orgán Partnera VS inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií Partnera VS,
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala podiel na hospodárskom prospechu podnikania Partnera VS alebo inej činnosti väčší ako 25% inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií Partnera VS,
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá by ovládala alebo kontrolovala Partnera inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií Partnera VS,
- d) jediným akcionárom Partnera VS je esco international GmbH,

Oprávnená osoba dospel k záveru, že spoločnosť esco international GmbH vzhľadom na svoj 100% podiel priamo výlučne ovláda a kontroluje Partnera VS, a to vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania jeho príslušných orgánov.

### II.2 Popis štruktúry do úrovne 2.

II.2.1 Podľa výpisu esco international GmbH z Obchodného registra B (Handelsregister) Mestského súdu v Hannoveri je táto spoločnosťou s ručením obmedzeným zriadenou podľa práva Nemeckej spolkovej republiky, ktorej základné imanie je vo výške 110 000,-EUR. Jediným spoločníkom esco international GmbH je spoločnosť K+S Minerals and Agriculture GmbH, so sídlom Bertha-von-Suttner-Strasse 7, 34131 Kassel, Spolková Republika Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri B Mestského súdu v Kasseli pod číslom HRB 7452 (ďalej len ako „**K+S Minerals and Agriculture GmbH**“), vlastníaca 100% obchodný podiel v Spoločnosti a majúca 100% hlasovacích práv v esco international GmbH.

II.2.2 Vzhľadom na to, že z Dokumentácie vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti esco international GmbH inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v spoločnosti esco international GmbH,
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala podiel na hospodárskom prospechu podnikania spoločnosti esco international GmbH alebo inej činnosti väčší ako 25% inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v spoločnosti esco international GmbH,
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá by ovládala alebo kontrolovala spoločnosť esco international GmbH inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v nej,
- d) jediným spoločníkom spoločnosti esco international GmbH je spoločnosť K+S Minerals and Agriculture GmbH,

Oprávnená osoba dospel k záveru, že spoločnosť K+S Minerals and Agriculture GmbH vzhľadom na svoj 100% obchodný podiel priamo výlučne ovláda a kontroluje spoločnosť esco international GmbH, a to vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania jej príslušných orgánov a na základe nepriameho 100% podielu nepriamo výlučne ovláda i Partnera VS, a to vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania jeho príslušných orgánov.

### II.3 Popis štruktúry do úrovne 3.

II.3.1 Podľa výpisu K+S Minerals and Agriculture GmbH z Obchodného registra B (Handelsregister) Mestského súdu v Kasseli je táto spoločnosťou s ručením obmedzeným zriadenou podľa práva Nemeckej spolkovej republiky. Jediným spoločníkom K+S Minerals and Agriculture GmbH je K+S Aktiengesellschaft, so sídlom Bertha-von-

Suttner-Strasse 7, 341 31 Kassel, Spolková Republika Nemecko, zapísaná v Obchodnom registri B Mestského súdu v Kasseli pod číslom HRB 2669 (ďalej len ako „K+S Aktiengesellschaft“), ktorá vlastní 100% obchodný podiel v Spoločnosti a má 100% hlasovacích práv v spoločnosti K+S Minerals and Agriculture GmbH.

II.3.2 Vzhľadom na to, že z Dokumentácie vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti K+S Minerals and Agriculture GmbH inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu K+S Minerals and Agriculture GmbH,
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala podiel na hospodárskom prospechu podnikania spoločnosti K+S Minerals and Agriculture GmbH alebo inej činnosti väčší ako 25% inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v K+S Minerals and Agriculture GmbH,
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá by ovládala alebo kontrolovala spoločnosť K+S Minerals and Agriculture GmbH inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho obchodného podielu v K+S Minerals and Agriculture GmbH,
- d) jediným spoločníkom spoločnosti K+S Minerals and Agriculture GmbH je K+S Aktiengesellschaft,

Oprávnená osoba dospel k záveru, že K+S Aktiengesellschaft vzhľadom na svoj 100% podiel v K+S Minerals and Agriculture GmbH priamo výlučne ovláda a kontroluje spoločnosť K+S Minerals and Agriculture GmbH, to vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania jej príslušných orgánov a na základe nepriameho 100 % podielu nepriamo výlučne ovláda i Partnera VS, a to vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania jeho príslušných orgánov.

#### II.4 Popis štruktúry do úrovne 4.

II.4.1 Podľa výpisu K+S Aktiengesellschaft z Obchodného registra B (Handelsregister) Mestského súdu v Kasseli je táto akciovou spoločnosťou založenou a existujúcou podľa práva Nemeckej spolkovej republiky. Jej základné imanie je vo výške 108 800 000,-EUR.

II.4.2 Jedinými akcionármi K+S Aktiengesellschaft, ktorým vznikla oznamovacia povinnosť pri prekročení limitnej hodnoty podielu akcií 3% sú spoločnosti (i) BlackRock Inc., ktorá vlastní 3,97% akcií, (ii) Dimensional Holdings Inc. ktorá vlastní 3,77 % akcií a (iii) spoločnosť Goldman Sachs, ktorá vlastní 4,93% akcií spoločnosti K+S Aktiengesellschaft, ktoré spoločnosti sú najväčšími akcionármi K+S Aktiengesellschaft.

### III.

#### IDENTIFIKÁCIA KONEČNÉHO UŽÍVATEĽA VÝHOD PARTNERA VS

III.1 Spoločnosť K+S Aktiengesellschaft je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu cenných papierov (burza cenných papierov vo Frankfurtu pod ISIN: DE000KSAG888), ktorú skutočnosť je možné verifikovať aj na verejne dostupnej počítačovej sieti internet na web stránke Frankfurtskej burzy cenných papierov: <http://en.boerse-frankfurt.de/stock/K+S-share>.

III.2 V zmysle ust. §4 ods.5 Zákona o RPVS, pri partnerovi verejného sektora, ktorý je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného predpisu členského štátu Európskej únie alebo iného štátu, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo rovnocenných medzinárodných noriem, alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi, „sa do registra namiesto konečných užívateľov výhod zapisuje štatutárny orgán a členovia štatutárneho orgánu partnera verejného sektora“.

III.3 Podľa stanoviska Ministerstva spravodlivosti SR pri emitentoch sa podľa novej právnej úpravy budú vždy zapisovať len subjekty, ktoré sú tzv. fiktívnymi konečnými užívateľmi výhod, nakoľko došlo k vypusteniu pôvodnej úpravy, podľa ktorej sa u „emitentov“ skúmala prítomnosť osoby, ktorá má právo na hospodársky prospech najmenej 25% z podnikania alebo inej činnosti spoločnosti. Vo výsledku je teda podľa stanoviska MS SR u emitentov, ako aj u nimi výlučne ovládaných osobách a riadených osobách situácia vo veci identifikáciu KÚV formálna a ide o podstatu vždy o vrcholový manažment.

III.4 V zmysle ustanovení dôvodovej správ k Novele č. 241/2019 Z.z. dochádza k vypusteniu nadbytočnej výnimky z výnimky pre zápis emitentov cenných papierov v prípade, ak oprávnená osoba identifikuje v rámci emitenta CP fyzickú osobu s hospodárskym prospechom 25%. „Uvedená výnimka v praxi znamenala, že

oprávnená osoba napriek existencii výnimky musela rozkrývať vlastnú štruktúru emitenta cenných papierov na účely zistenia uvedeného hospodárskeho prospechu a preto sa možnosť zapisovania vrcholového manažmentu pri emitentoch v konečnom dôsledku nestala zjednodušením postupu pre oprávnené osoby, ktorý zákonodarca pôvodne sledoval. Predkladateľ bol v rámci pripomienkového konania konfrontovaný s požiadavkou na vylúčenie emitentov z režimu zákona ako takého. Predkladateľ po dôkladnom zvážení tejto možnosti zotrváva na pôvodnej právnej úprave, ktorá emitentov považuje za partnerov verejného sektora, pričom však – aj vďaka návrhu zákona – dochádza k zjednodušeniu procedúry identifikácie konečných užívateľov výhod v prípade emitentov.“

III.5 Z dôvodov uvedených v ods. III.1 až III.4 vyššie, t.j.:

- a) nakoľko K+S Aktiengesellschaft nepriamo výlučne majetkovo ovláda a nepriamo výlučne riadi Partnera VS, a
- b) nakoľko K+S Aktiengesellschaft je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu cenných papierov,

**sú splnené podmienky pre zápis do Registra PVS štatutárneho orgánu a členov štatutárneho orgánu partnera verejného sektora podľa § 4 ods. 5 Zákona o RPVS namiesto konečného/ých užívateľa/ov výhod.**

III.6 Štatutárnym orgánom Partnera VS je predstavenstvo, ktoré má jedného člena, Ing. Jiřího Harenčáka, ktorého údaje sú uvedené nižšie:

|   | titul, meno a priezvisko | dátum narodenia | trvalý pobyt                                                     | štátna príslušnosť | verejný funkcionár |
|---|--------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Ing. Jiří Harenčák       | 07.06.1964      | Jarmily Glazarové 354/9i, Hejčín, 77900 Olomouc, Česká republika | Českej republiky   | nie                |

#### IV.

##### RIADIACA ŠTRUKTÚRA PARTNERA VS

IV.1 Riadiacu štruktúru Partnera VS tvorí jeho štatutárny orgán – predstavenstvo, t.j. člen predstavenstva t.j. Ing. Jiří Harenčák, dátum narodenia 7.6.1964, bytom Jarmily Glazarové 354/9i, Hejčín, 779 00 Olomouc, Česká republika, štátna príslušnosť Českej republiky, bez verejnej funkcie;

spôsob konania štatutárneho orgánu v mene spoločnosti je: „Za spoločnosť je člen predstavenstva oprávnený konať samostatne.“

#### V.

##### ZOZNAM VEREJNÝCH FUNKCIONÁROV VYKONÁVAJÚCICH FUNKCIU V SLOVENSKEJ REPUBLIKE, KTORÍ SÚ SÚČASŤOU VLASTNÍCKEJ ALEBO RIADIACEJ ŠTRUKTÚRY PARTNERA VS

Žiadne osoby, ktoré sú súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry Partnera VS nevykonávajú verejnú funkciu v Slovenskej republike (v zmysle definície podľa ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov).

#### VI.

##### VYHLÁSENIE V ZMYSLE §11 ODS.5 PÍSM. e) ZÁKONA Č. 315/2016 Z.z.

Podpísaná Oprávnená osoba týmto vyhlasujem, že vyššie uvedené skutočnosti zodpovedajú mnou skutočne zistenému stavu.

V Bratislave, dňa 02.10.2020



Advokátska kancelária DRÁBIKOVÁ, s.r.o.

Mgr. Kristína Drábiková, advokát a konateľ