

Oprávnená osoba:

obchodné meno: **TATRAAUDIT Bratislava s.r.o.**
sídlo: Pave Vukoviča 8/510, 851 10 Bratislava, Slovenská republika
IČO: 35 962 607
zapísaná v: Obchodný register vedený Okresným súdom Bratislava I, oddiel:
Sro, vložka č.: 38154/B
konajúca prostredníctvom: Ing. Zuzana Klimentová, CSc.

(ďalej len „**Oprávnená osoba**“)

Partner verejného sektora:

obchodné meno: **KPMG Slovensko spol. s r.o.**
sídlo: Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika
IČO: 31 348 238
zapísaná v: Obchodný register vedený Okresným súdom Bratislava I, oddiel:
Sro, vložka č.: 4864/B

(ďalej len „**Partner verejného sektora**“)

Verifikačný dokument

podľa § 11 ods. 6 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení
niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon**“)

I.
Overenie identifikácie konečného užívateľa výhod

1. Na základe nižšie uvedených skutočností Oprávnená osoba overila identifikáciu a v súlade so Zákonom sa ako konečný užívateľ výhod Partnera verejného sektora zapíše do registra partnerov verejného sektora nasledovná osoba:
 - **Ing. Ľuboš Vančo**, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové mesto, Slovenská republika, nar.: 30. september 1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom.

II.
Informácie a podklady na overenie identifikácie konečných užívateľov výhod
(§ 11 ods. 6 písm. a) Zákona)

1. Oprávnená osoba sa za účelom overenia identifikácie konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora (ďalej len „KUV“) a v súlade s postupom podľa § 11 ods. 5 Zákona oboznámila s nasledovnými dokumentmi:
 - a. výpis z obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 25. november 2020, zverejnený na internetovej stránke: <http://orsr.sk/vypis.asp?ID=7180&SID=2&P=0>;
 - b. úplné znenie spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora zo 27. januára 2020;
 - c. výročná správa Partnera verejného sektora za rok 2019;
 - d. notárska zápisnica z valného zhromaždenia spoločnosti KPMG CEE HOLDING, a.s. zo dňa 20. decembra 2019;
 - e. výpis z českého obchodného registra spoločnosti KPMG CEE HOLDING, a.s. zo dňa 25. novembra 2020, zverejnený na internetovej stránke:
<https://or.justice.cz/ias/ui/rejstrik-firma.vysledky?subjektId=1057854&typ=PLATNY>;
 - f. výpis zvereneckého fondu KPMG CEE Partnership Trust z evidencie zvereneckých fondov, zverejnený na internetovej stránke: <https://isesf.justice.cz/evidence-vyhledavani>;
 - g. zoznam beneficentov fondu KPMG CEE Partnership Trust;
 - h. dotazník k identifikácii KUV vyplnený Partnerom verejného sektora;
 - i. čestné vyhlásenie Partnera verejného sektora zo dňa 28. januára 2021;
 - j. čestné vyhlásenie KUV zo dňa 21. januára 2021.
2. Oprávnená osoba sa za účelom overenia identifikácie KUV oboznámila aj s informáciami týkajúcimi sa Partnera verejného sektora dostupnými vo verejných registroch.

3. Z podkladov na overenie identifikácie KUV vyplýva, že Partner verejného sektora je spoločnosťou s ručením obmedzeným so základným imaním vo výške 11 121 EUR splateným v celom rozsahu. Spoločníkmi Partnera verejného sektora sú:
- KPMG CEE HOLDING, a.s., so sídlom: Pobřežní 648/1a, Karlín, 186 00 Praha 8, Česká republika, identifikačné číslo: 083 67 183, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Praha, spis. zn. B 24586 (ďalej len „KPMG CEE HOLDING“), ktorá v Partnerovi verejného sektora vlastní 99 %-ný podiel na zisku a 30 %-ný podiel na hlasovacích právach a základnom imaní;
 - Ing. Ľubomír Vančo, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové mesto, Slovenská republika, ktorý v Partnerovi verejného sektora vlastní 1 %-ný podiel na zisku a 70 %-ný podiel na hlasovacích právach a základnom imaní.
4. Spoločnosť KPMG CEE HOLDING je súkromnou akciovou spoločnosťou založenou a existujúcou podľa českého práva so základným imaním vo výške 2 000 000 Kč (českých korún), rozvrhnutým na 20 kmeňových akcií na meno v listinnej podobe s menovitou hodnotou jednej akcie 100 000 Kč. Podľa stanov spoločnosti KPMG CEE HOLDING pripadá na každých 1 000 Kč menovitej hodnoty akcie 1 hlas. S jednou akciou je spojených 100 hlasov.
5. Všetky akcie spoločnosti KPMG CEE HOLDING boli vložené do zvereneckého fondu KPMG CEE Partnership Trust, svěřenský fond, identifikačné č. 094 87 204, sídlo Pobřežní 648/1a, Karlín, 186 00 Praha 8, zapísaný v evidencii zvereneckých fondov vedenej Mestským súdom v Prahe pod sp. zn. SF 2578/MSPH (ďalej len „KPMG CEE Partnership Trust“).
6. KPMG CEE Partnership Trust je združenie majetku bez právnej subjektivity (zverenecký fond), založené podľa práva Českej republiky. Zverenecký fond vzniká vyčlenením majetku zakladateľa do zvereneckého fondu tak, že zakladateľ majetok zverí zvereneckému správcovi, ktorý je povinný tento majetok spravovať. Po vzniku fondu sa majetok vyčlenený zakladateľom stáva vlastníctvom zvereneckého fondu (t.j. nepatrí správcovi, zakladateľovi a ani beneficiantovi fondu). Vlastnícke práva k majetku fondu vykonáva zverenecký správca vo svojom mene na účet fondu. Zvereneckým správcom KPMG CEE Partnership Trust je pán Richard Michael Gilbert Cysarz, bytom Klimeczaka, 10D M18, 02797 Varšava, Poľská republika. Účelom KPMG CEE Partnership Trust je zastrešenie organizačnej štruktúry KPMG CEE Partnership a efektívna správa majetkových účastí v rámci skupiny spoločností pôsobiacich v jednotlivých krajinách regiónu strednej a východnej Európy označovanej ako skupina KPMG CEE.
7. KPMG CEE Partnership Trust má po zohľadnení jeho 100 % podielu v spoločnosti KPMG CEE HOLDING nepriamy 99 %-ný podiel na zisku a 30 %-ný podiel na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora.
8. Právo na podiel na zisku spojené s vlastníctvom akcií KPMG CEE HOLDING patrí výlučne zvereneckému fondu KPMG CEE Partnership Trust (resp. jeho beneficiantom). Beneficiantom môže byť len osoba v pozícii KPMG CEE Partner, ktorá správcovi fondu osvedčí, že je zmluvnou stranou Zmluvy o združení (definovanej v štvrtej časti, ods. 2 štatútu KPMG CEE Partnership Trust). KPMG CEE Partner je vymenovaný za beneficianta KPMG CEE Partnership Trust jeho zápisom do zoznamu beneficiantov, ktorý založil zakladateľ a vedie zverenecký správca. Ku dňu tohto verifikačného dokumentu má KPMG CEE Partnership Trust viac ako 160 beneficiantov (fyzických osôb v postavení KPMG CEE Partner). Zverenecký správca môže priznať právo beneficiantom fondu na plnenie z fondu len po predchádzajúcom súhlase správnej rady spoločnosti KPMG CEE HOLDING, ktorá má 11 členov.
9. Keďže KPMG CEE Partnership Trust nemá právnu subjektivitu, hlasovacie práva spojené s akciami KPMG CEE HOLDING vykonáva zverenecký správca. Podľa siedmej časti štatútu KPMG

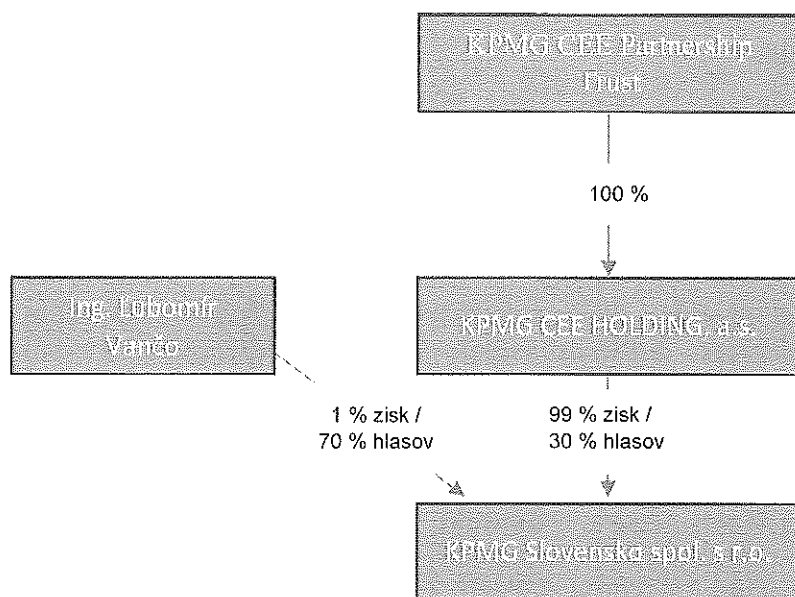
CEE Partnership Trust je výkon hlasovacích práv zvereneckým správcom značne limitovaný. Zverenecký správca je pri výkone hlasovacích práv povinný zdržať sa akéhokoľvek konania, ktoré by mohlo ohroziť finančnú stabilitu spoločnosti KPMG CEE HOLDING. Zverenecký správca môže v kľúčových otázkach vykonávať hlasovacie práva v KPMG CEE HOLDING len po predchádzajúcom súhlase jej správnej rady (napr. ak sa rozhoduje o zvýšení základného imania spoločnosti, schválení poskytnutia finančnej pomoci, schválení predaja podniku alebo jeho časti, či o likvidácii KPMG CEE HOLDING). Pri výkone hlasovacích práv na valnom zhromaždení KPMG CEE HOLDING (a tým aj nepriamo 30 % hlasovacích práv v Partnerovi verejného sektora) musí zverenecký správca presadzovať záujmy beneficentov KPMG CEE Partnership Trust.

10. Na základe informácií uvedených v bode 9 vyššie je možné uzavrieť, že hlasovacie práva v KPMG CEE HOLDING nepatria zvereneckému správcovi KPMG CEE Partnership Trust, tieto hlasovacie práva nevykonáva pre seba a ani vo svojom záujme, nevykonáva faktickú kontrolu nad KPMG CEE HOLDING a preto zvereneckému správcovi nemožno priznať postavenie konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora.
11. Medzi beneficentmi KPMG CEE Partnership Trust a ani členmi správnej rady KPMG CEE HOLDING neexistujú žiadne dohody o konaní v zhode, o zhodnom výkone hlasovacích práv, spoločnom postupe a žiadne obdobné dohody, ktorých obsahom je konanie osôb majetkovo či organizačne prepojených s Partnerom verejného sektora smerujúce k dosiahnutiu rovnakého cieľa.
12. Podľa dostupných informácií žiadna fyzická osoba v rámci vlastníckej alebo riadiacej štruktúry spoločnosti KPMG CEE HOLDING nie je držiteľom priameho alebo nepriameho podielu vo výške najmenej 25 % na vlastníckych alebo hlasovacích právach predmetnej spoločnosti, a nemá ani právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti tejto spoločnosti.
13. Z posudzovaných dokumentov a získaných informácií zároveň vyplynulo, že Ing. Ľuboš Vančo (jeden zo spoločníkov Partnera verejného sektora) má podľa spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora 70 %-ný podiel na hlasovacích právach a základnom imaní Partnera verejného sektora.
14. Na základe poskytnutých informácií a informácii získaných z vyššie uvedených dokumentov Oprávnená osoba postupom podľa § 11 ods. 5 Zákona dospela k záveru, že nasledovná fyzická osoba spĺňa kritéria stanovené § 6a zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon č. 297/2008 Z.z.**“) a ako KUV Partnera verejného sektora identifikovala nasledovnú osobu:
 - **Ing. Ľuboš Vančo**, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové mesto, Slovenská republika, nar.: 30. september 1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom.

III.

Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora (§ 11 ods. 6, písm. b) Zákona)

1. Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora je detailnejšie popísaná v bode II tohto verifikačného dokumentu. V grafickom vyjadrení je vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora a dotknutých spoločností nasledovná:



2. Podľa článku 20 spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora je štatutárnym orgánom Partnera verejného sektora jeden alebo viac konateľov. Konatelia sú menovaní valným zhromaždením a zodpovedajú mu za svoju činnosť.
3. Ku dňu tohto verifikačného dokumentu sú konateľmi Partnera verejného sektora nasledovné osoby:
 - a. Ing. Ľuboš Vančo, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové Mesto, Slovenská republika;
 - b. Kenneth Patrick Ryan, trvale bytom: Bronzová 696/20, 851 10 Bratislava - mestská časť Rusovce, Slovenská republika.
4. Ak je vymenovaný jeden konateľ, koná v mene spoločnosti a za spoločnosť podpisuje samostatne. Ak je vymenovaných viac konateľov, konajú v mene spoločnosti a za spoločnosť podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne. Podpisové právo za spoločnosť sa vykonáva tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí konateľ svoje meno a priezvisko, funkciu a vlastnoručný podpis.
5. Partner verejného sektora má ku dňu tohto verifikačného dokumentu nasledovných prokuristov:
 - a. Ing. Tomáš Ciran, trvale bytom: Koprivnická 13, 841 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - b. John Quentin Crossley, trvale bytom: Pálffyho 1999/13, 900 25 Chorvátsky Grob, Slovenská republika;
 - c. Marc Jean Jules Derydt, trvale bytom: Keltská 805/102, 851 10 Bratislava, Slovenská republika;
 - d. Ing. Branislav Ďurajka, trvale bytom: Nám. Hraničiarov 3728/39, 851 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - e. Ing. Richard Farkaš, CSc., trvale bytom: Jura Hronca 25, 841 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - f. Ing. Rudolf Sedmina, trvale bytom: Jeséniova 12904/8C, 831 01 Bratislava - mestská časť Nové Mesto, Slovenská republika;
 - g. Ing. Stanislav Šumský, trvale bytom: Pri gaštanovej aleji 1659/8, 851 10 Bratislava - Rusovce, Slovenská republika;

- h. Hermanus Theodorus Steyn van Eeden, trvale bytom: Františkánske námestie 412/7, 811 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - i. Ing. Martin Kršjak, trvale bytom: Fialková 1769/1, 900 42 Dunajská Lužná, Slovenská republika;
 - j. Ing. Ivana Mazániková, trvale bytom: Zvončinska 1063, 900 55 Lozorno, Slovenská republika.
6. Prokuristi sú oprávnení konať a podpisovať za spoločnosť vždy dvaja spoločne. Prokurista je tiež oprávnený konať a podpisovať za spoločnosť spolu s jedným z konateľov. Prokuristi podpisujú za spoločnosť tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

IV.

Verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike (§ 11 ods. 6, písm. c) Zákona)

Partner verejného sektora nemá vo svojej vlastníckej štruktúre alebo riadiacej štruktúre verejného funkcionára vykonávajúceho funkciu v Slovenskej republike¹.

V.

Splnenie podmienok na zápis vrcholného manažmentu podľa § 4 ods. 5 Zákona (§ 11 ods. 6, písm. d) Zákona)

Neaplikuje sa. Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu², rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem a nie je ani spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

VI.

Vyhlásenia Oprávnenej osoby (§ 11 ods. 6, písm. e) Zákona)

Oprávnená osoba vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu. Tento verifikačný dokument je prílohou návrhu na zápis do registra partnerov verejného sektora v zmysle § 5 ods. 3 Zákona.

V Bratislave, dňa 23. februára 2021

TATRAAUDIT Bratislava s.r.o.



Ing. Zuzana Klimentová, CSc.,
konateľka

¹ Čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.

² Zákon č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov