

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vyhotovený podľa ust. § 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 o RPVS**“)

Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **SOMO spol. s r.o.**
Sídlo: Stará Vajnorská 3060/39, 831 04 Bratislava – mestská časť Nové Mesto, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 17 328 519
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 1442/B
Štatutárny orgán: Ing. Radoslav Hetflajš, konateľ konajúci samostatne

(ďalej len „**Partner VS**“)

Oprávnená osoba:

Obchodné meno: **AG LEGAL s.r.o.**
Sídlo: Landererova 8, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 50 326 511
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 111128/B
Štatutárny orgán: JUDr. Linda Balháreková, konateľka konajúca samostatne
Mgr. Andrej Gálik, konateľ konajúci samostatne

(ďalej len „**Oprávnená osoba**“)

1. Úvodné ustanovenia:

- 1.1. Predmetom tohto verifikačného dokumentu je identifikácia konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS podľa ust. § 6a 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 v znení neskorších predpisov (ďalej len „**AML Zákon**“) a/alebo overenie identifikácie konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS.

2. Relevantné dokumenty a východzie parametre z nich vyplývajúce:

- 2.1. Dňa 01.02.2017 bol vykonaný prvozápis Partnera VS do Registra partnerov verejného sektora.

2.2. Pred vyhotovením tohto verifikačného dokumentu bolo posledné overenie identifikácie konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS uskutočnené zo strany Oprávnenej osoby na základe **verifikačného dokumentu zo dňa 23.02.2022** (ďalej len „**Predchádzajúci verifikačný dokument**“), na základe ktorého bola ako konečný užívateľ výhod Partnera VS identifikovaná nasledovná osoba:

Ing. Róbert Gaboš, s trvalým bydliskom Vysoká nad Kysucou 1317, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, dátum narodenia: 25.12.1973, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Róbert Gaboš**“).

2.3. Oprávnená osoba v súlade s ust. § 11 ods. 2 písm. c) Zákona o RPVS na základe tohto verifikačného dokumentu overuje identifikáciu konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS ku **dňu 31.12.2022**.

2.4. Na účely vyhotovenia tohto verifikačného dokumentu boli Oprávnenou osobou zaobstarané a vyhodnotené nasledovné dokumenty:

- úplný výpis Partnera VS z obchodného registra zo dňa 22.02.2023,
- úplný výpis spoločnosti SOMO správcovská, a. s., so sídlom Vysoká nad Kysucou 524, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, identifikačné číslo: 51 650 223, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, v oddiele: Sa, vo vložke číslo: 10944/L (ďalej len „**spoločnosť SOMO správcovská**“) z obchodného registra zo dňa 22.02.2023,
- úplný výpis spoločnosti A&T Group, a. s., so sídlom Vysoká nad Kysucou 524, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, identifikačné číslo: 43 831 389, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, v oddiele: Sa, vo vložke číslo: 10616/L (ďalej len „**spoločnosť A&T Group**“), z obchodného registra zo dňa 22.02.2023,
- úplné znenie stanov spoločnosti SOMO správcovská zo dňa 13.03.2018 (ďalej len „**stanovy spoločnosti SOMO správcovská**“),
- úplné znenie stanov spoločnosti A&T Group zo dňa 25.11.2010 (ďalej len „**stanovy spoločnosti A&T Group**“),
- osvedčený odpis notárskej zápisnice o priebehu mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti A&T Group zo dňa 22.11.2017 uloženéj v Zbierke notárskych zápisníc pod č. N 193/2017, NZ 46193/2017, NCRI 46993/2017 (ďalej len „**Notárska zápisnica**“),
- zoznam akcionárov spoločnosti SOMO správcovská zo dňa 25.03.2021,
- zoznam akcionárov vybranej emisie akcií spoločnosti A&T Group zo dňa 02.07.2021, číslo emisie akcií: LP0000806014,
- zoznam akcionárov vybranej emisie akcií spoločnosti A&T Group zo dňa 02.07.2021, číslo emisie akcií: LP0001107445,

zoznam akcionárov vybranej emisie akcií spoločnosti A&T Group zo dňa 02.07.2021, číslo emisie akcií: LP0001809095,

- ilustrácie verejne dostupných registrov a zdrojov a informácie z verejne dostupných registrov a zdrojov a
- čestné vyhlásenia relevantných osôb

(spolu ďalej len „**Relevantné dokumenty**“).

2.5. Z Relevantných dokumentov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

- Partner VS má základné imanie 205.803,- EUR,
- štatutárnym orgánom Partnera VS je konateľ Partnera VS Ing. Radoslav Hetflajš, s trvalým bydliskom Vysoká nad Kysucou 295, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, dátum narodenia: 25.07.1982, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Radoslav Hetflajš**“), ktorý koná menom Partnera VS samostatne,
- Partner VS má jediného spoločníka, a to **spoločnosť SOMO správcovská**, ktorá sa na základnom imaní Partnera VS podieľa vkladom vo výške 205.803,- EUR, ktorému zodpovedá obchodný podiel v Partnerovi VS vo výške **100 %**
- spoločnosť SOMO správcovská ako jediný spoločník Partnera VS vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS (s počtom hlasov **100 %**) a má podiel na zisku Partnera VS vo výške **100 %**,
- spoločnosť SOMO správcovská má základné imanie 25.000,- EUR, ktoré je rozvrhnuté na dvadsať (20) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 1.250,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti SOMO správcovská**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti SOMO správcovská**“),
- členmi štatutárneho orgánu spoločnosti SOMO správcovská sú predseda predstavenstva Ing. Radoslav Hetflajš a členka predstavenstva Ing. Zuzana Chrastinová, s trvalým bydliskom Chalupkova 157/29, 022 04 Čadca, Slovenská republika, dátum narodenia: 28.08.1987, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Zuzana Chrastinová**“) pričom predseda predstavenstva a členka predstavenstva konajú menom spoločnosti SOMO správcovská samostatne,
- spoločnosť SOMO správcovská má dvoch (2) akcionárov, a to:
 - i) **Ing. Radoslava Hetflajša**, ktorý je majiteľom jednej (1) Akcie spoločnosti SOMO správcovská, v dôsledku čoho má Ing. Radoslav Hetflajš priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti SOMO správcovská podľa čl. 13 bod 2. stanov spoločnosti SOMO

správcovská vo výške **5 %** a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **5 %**¹ a

- ii) **spoločnosť A&T Group**, ktorá je majiteľom devätnástich (19) Akcií spoločnosti SOMO správcovská, v dôsledku čoho má spoločnosť A&T Group priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti SOMO správcovská podľa čl. 13 bod 2. stanov spoločnosti SOMO správcovská vo výške **95 %** a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **95 %**,
- v zmysle čl. 13 bod 2. stanov spoločnosti SOMO správcovská platí, že počet hlasov akcionára spoločnosti SOMO správcovská na valnom zhromaždení spoločnosti SOMO správcovská sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 332,- EUR pripadá jeden (1) hlas,
 - v zmysle čl. 22 bod 1. stanov spoločnosti SOMO správcovská platí, že valné zhromaždenie spoločnosti SOMO správcovská je uznášaniaschopné, ak sú prítomní akcionári, ktorí majú aspoň nadpolovičnú väčšinu všetkých hlasov. Valné zhromaždenie spoločnosti SOMO správcovská rozhoduje nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných akcionárov, pokiaľ nie je v Obchodnom zákonníku a/alebo stanovách spoločnosti SOMO správcovská ustanovené inak,
 - v zmysle čl. 22 bod 2. stanov spoločnosti SOMO správcovská platí, že dvojtretinová (2/3) väčšina hlasov prítomných akcionárov sa vyžaduje na schválenie rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti SOMO správcovská o (i) zmene stanov, (ii) zvýšení alebo znížení základného imania, (iii) poverení predstavenstva na zvýšenie základného imania podľa § 210 Obchodného zákonníka v platnom znení, (iv) vydaní prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, (v) zrušení spoločnosti alebo zmene právnej formy, (vi) udelení súhlasu akcionárom s dobrovoľným prevzatím záväzku prispieť do kapitálových fondov spoločnosti a (vii) rozpustení kapitálových fondov spoločnosti a rozdelení prostriedkov z kapitálových fondov spoločnosti medzi akcionárov spoločnosti,
 - v zmysle čl. 22 bod 3. stanov spoločnosti SOMO správcovská platí, že na rozhodnutie valného zhromaždenia spoločnosti SOMO správcovská o zmene práv spojených s niektorým druhom akcií a o obmedzení prevoditeľnosti akcií na meno sa vyžaduje súhlas dvojtretinovej (2/3) väčšiny hlasov akcionárov, ktorí vlastní tieto akcie,
 - v zmysle čl. 12 bod 1. stanov spoločnosti SOMO správcovská platí, že podiel na zisku spoločnosti SOMO správcovská sa určuje pomerom menovitej hodnoty Akcií spoločnosti SOMO správcovská akcionára k menovitej hodnote Akcií spoločnosti SOMO správcovská všetkých akcionárov,
 - Ing. Radoslav Hetflajš ako akcionár spoločnosti SOMO správcovská má podiel na zisku spoločnosti SOMO správcovská vo výške **5 %**,

¹ Nepriamy podiel na základnom imaní a na hlasovacích právach v Partnerovi VS bol vypočítaný za analogického použitia ust. § 2 písm. o) bod 1. zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, v zmysle ktorého platí, že nepriamy podiel na základnom imaní alebo na hlasovacích právach sa vypočíta súčinom percentuálnej výšky priamych podielov vydelených stomi a takto vypočítaný výsledok sa vynásobí stomi.

- spoločnosť A&T Group ako akcionár spoločnosti SOMO správcovská má podiel na zisku spoločnosti SOMO správcovská vo výške **95 %**,
- spoločnosť A&T Group má základné imanie 1.599.581,75664 EUR, ktoré je rozvrhnuté na:

- a) tridsať (30) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 3.319,391888 EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti A&T Group emisia 1**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti A&T Group emisia 1**“),
- b) tristo (300) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 3.000,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti A&T Group emisia 2**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti A&T Group emisia 2**“),
- c) šesť (6) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 100.000,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti A&T Group emisia 3**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti A&T Group emisia 3**“)

(Akcie spoločnosti A&T Group emisia 1, Akcie spoločnosti A&T Group emisia 2 a Akcie spoločnosti A&T Group emisia 3 spolu ďalej len ako „**Akcie spoločnosti A&T Group**“),

- štatutárnym orgánom spoločnosti A&T Group je predstavenstvo, ktorého jediným členom je predseda predstavenstva Ing. Róbert Gaboš, ktorý koná menom spoločnosti A&T Group **samostatne**,
- spoločnosť A&T Group má dvoch (2) akcionárov, a to:

- i) **Ing. Róberta Gaboša**, ktorý je majiteľom (a) pätnástich (15) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 1, (b) tristo (300) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 2 a (c) šiestich (6) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 3, v dôsledku čoho má Ing. Róbert Gaboš priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti A&T Group podľa časti IV. článku 13 bod 2. a časti V. článku 21 bod 2. stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice vo výške **96,89 %** a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **92,05 %** a
- ii) **Kamilu Gabošovú**, s trvalým bydliskom Vysoká nad Kysucou 1317, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, dátum narodenia: 14.03.1985, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Kamila Gabošová**“), ktorá je majiteľom pätnástich (15) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 1, v dôsledku čoho má Kamila Gabošová priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti A&T Group podľa časti IV. článku 13 bod 2. a časti V. článku 21 bod 2. stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice vo výške **3,11 %** a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **2,95 %**,

- podľa časti IV. článku 13 bod 2. a časti V. článku 21 bod 2. stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice platí, že počet hlasov akcionárov spoločnosti A&T Group sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 3.000,- EUR pripadá jeden (1) hlas,

- podľa časti V. článku 22 bod 1. stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice, že valné zhromaždenie spoločnosti A&T Group rozhoduje nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných akcionárov, pokiaľ nie je ustanovené v zákone č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „Obchodný zákonník“) alebo v stanovách spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice inak,
- podľa časti V. článku 22 bod 2. stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice platí, že **dvojtretinová väčšina** hlasov prítomných akcionárov sa vyžaduje na schválenie rozhodnutí valného zhromaždenia o zmene stanov, o zvýšení alebo znížení základného imania, o poverení predstavenstva na zvýšenie základného imania podľa ust. § 210 Obchodného zákonníka, o vydaní prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, o zrušení spoločnosti alebo zmene právnej formy,
- podľa časti IV. článku 12 bod 1. prvá a druhá veta stanov spoločnosti A&T Group v znení Notárskej zápisnice platí, že akcionár spoločnosti A&T Group má právo na podiel na zisku spoločnosti A&T Group (dividendu), ktorý valné zhromaždenie spoločnosti A&T Group podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie, pričom tento podiel sa určuje pomerom menovitej hodnoty Akcií spoločnosti A&T Group akcionára k menovitej hodnote Akcií spoločnosti A&T Group všetkých akcionárov,
- Ing. Róbert Gaboš ako akcionár spoločnosti A&T Group má podiel na zisku spoločnosti A&T Group vo výške **96,89 %**,
- Kamila Gabošová ako akcionár spoločnosti A&T Group má podiel na zisku spoločnosti A&T Group vo výške **3,11 %**.

3. Identifikácia konečného užívateľa výhod:

- 3.1. Oprávnená osoba verifikovala identifikáciu konečných užívateľov výhod Partnera VS ku dňu 31.12.2022 a identifikovala ako konečného užívateľa výhod Partnera VS nasledovnú fyzickú osobu:

Ing. Róbert Gaboš, s trvalým bydliskom Vysoká nad Kysucou 1317, 023 55 Vysoká nad Kysucou, Slovenská republika, dátum narodenia: 25.12.1973, štátna príslušnosť: Slovenská republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike.

- 3.2. Ku dňu 31.12.2022 je teda konečným užívateľom výhod Partnera VS identická osoba, ako bola identifikovaná podľa Prechádzajúceho verifikačného dokumentu.

4. Odôvodnenie identifikácie konečného užívateľa výhod:

- 4.1. Oprávnená osoba identifikovala Ing. Róberta Gaboša ako konečného užívateľa výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, pretože samostatne má nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS najmenej 25 %.

Ing. Róbert Gaboš má nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS vo výške 92,05 % a takisto nepriamy podiel na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS vo výške 92,05 %.

4.2. Oprávnená osoba má za to, že okrem osoby uvedenej v bode 3.1. žiadna ďalšia fyzická osoba (samostatne ani spolu s inými) nespĺňa kritériá uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. až 4. AML Zákona ani ust. § 6a ods. 3 AML Zákona.

Oprávnená osoba má za to, že žiadna ďalšia fyzická osoba nespĺňa:

- a) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, pretože žiadna ďalšia fyzická osoba **samostatne nemá priamy ani nepriamy podiel** na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS najmenej **25 %**.
- b) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba **samostatne nemá právo vymenovať**, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena.

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. Partner VS má jedného (1) konateľa. Dozorná rada Partnera VS nebola ustanovená,
- ii. právo vymenovať a odvolať konateľa Partnera VS má spoločnosť SOMO správcovská ako jediný spoločník Partnera VS vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS,
- iii. predstavenstvo spoločnosti SOMO správcovská má dvoch (2) členov, ktorým je predseda predstavenstva Ing. Radoslav Hetflajš a členka predstavenstva Ing. Zuzana Chrastinová. Predseda predstavenstva a členka predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská podľa stanov spoločnosti SOMO správcovská i podľa spôsobu zapísaného v obchodnom registri konajú každý menom spoločnosti SOMO správcovská pri uskutočňovaní právnych úkonov samostatne,
- iv. z ustálenej judikatúry² vyplýva, že ak určitá akciová spoločnosť alebo spoločnosť s ručením obmedzeným má postavenie spoločníka v spoločnosti s ručením obmedzeným alebo akcionára v inej akciovej spoločnosti (bez ohľadu na to, či ide o jediného spoločníka spoločnosti s ručením obmedzeným / akcionára akciovej spoločnosti alebo jedného z viacerých spoločníkov spoločnosti s ručením obmedzeným / akcionárov akciovej spoločnosti) (ďalej len „**Dotknutá spoločnosť – spoločník**“), tak práva Dotknutej spoločnosti – spoločníka ako spoločníka spoločnosti s ručením obmedzeným / akcionára akciovej spoločnosti [pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka spoločnosti s ručením obmedzeným / jediného akcionára akciovej spoločnosti (vykonávajúc pôsobnosť valného zhromaždenia) alebo pri hlasovaní o záležitostiach v rámci valného zhromaždenia spoločnosti s ručením obmedzeným / akciovej spoločnosti] vykonáva v mene Dotknutej spoločnosti – spoločníka predstavenstvo (ak ide o akciovú spoločnosť) alebo konateľa (ak ide o spoločnosť s ručením obmedzeným),

² Uznesenie Najvyššieho súdu Českej republiky zo dňa 03.10.2007, sp. zn. 29Cdo/1193/2007

- v. v prípade akciovej spoločnosti členovia predstavenstva vykonávajú v mene Dotknutej spoločnosti – spoločníka práva spoločníka spoločnosti s ručením obmedzeným / akciovej spoločnosti nie v rámci obchodného vedenia ani nie v rámci uskutočňovania právnych úkonov v mene Dotknutej spoločnosti – spoločníka navonok (spôsobom zapísaným v obchodnom registri), ale v rámci tzv. inej pôsobnosti predstavenstva (ďalej len „Iná pôsobnosť“). Členovia predstavenstva pri vykonávaní inej pôsobnosti nekonajú spôsobom zapísaným v obchodnom registri, ale konajú na základe kolektívneho konania založeného na princípe majority podľa ust. § 66 ods. 8 Obchodného zákonníka, ak zo spoločenskej zmluvy alebo stanov nevyplýva inak,
 - vi. z ust. § 66 ods. 8 Obchodného zákonníka vyplýva, že ak zákon neustanovuje alebo spoločenská zmluva alebo stanovy neurčujú inak, môže sa štatutárny orgán uznášať, len ak je prítomná nadpolovičná väčšina jeho členov, pričom na prijatie uznesenia je potrebný súhlas väčšiny prítomných členov,
 - vii. z vyššie uvedeného vyplýva, že prijímanie rozhodnutí spoločnosti SOMO správcovská ako spoločníka Partnera VS v rámci rozhodovania valného zhromaždenia Partnera VS patrí do inej pôsobnosti predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská,
 - viii. na prijatie rozhodnutia spoločnosti SOMO správcovská ako spoločníka Partnera VS v rámci rozhodovania valného zhromaždenia Partnera VS sa vyžaduje také rozhodnutie predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská, ktoré bude prijaté za splnenia podmienok vyplývajúcich z ust. § 66 ods. 8 Obchodného zákonníka. To znamená, že takéto rozhodnutie musí byť prijaté na zasadnutí predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská, ktorého sa zúčastní nadpolovičná väčšina členov predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská (t.j. zúčastní sa predseda aj členka predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská) a súčasne musí byť prijaté väčšinou hlasov prítomných osôb; za takejto situácie bude rozhodnutie o voľbe / odvolaní konateľa Partnera VS prijaté len v prípade, že budú za takéto rozhodnutie hlasovať obidvaja členovia predstavenstva spoločnosti SOMO správcovská, čo znamená, že neexistuje žiadna taká osoba, ktorá by disponovala právom samostatne vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán (konateľa) Partnera VS.
- c) definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3. AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba neovláda Partnera VS iným spôsobom, ako je uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. a 2. AML Zákona.

Iným ovládaním je podľa Výkladového stanoviska č. 8/2015 vydaného dňa 17.12.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 8/2015“)³ napr. skutočný (reálny) výkon väčšiny hlasovacích práv v právnickej osobe (v danom prípade v Partnerovi VS), a to aj sprostredkovane

³ Závery uvedené v Stanovisku č. 8/2015 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 8/2015 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 12a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 17.04.2016 (ďalej len „Zákon o VO“), ktorých gramatické dikcie sú porovnateľné s gramatickými dikciami ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. AML Zákona.

prostredníctvom inej právnickej osoby, ktorú konečný užívateľ výhod ovláda (opäť prostredníctvom väčšiny hlasovacích práv v tejto právnickej osobe – medzičlánku).⁴

Žiadna fyzická osoba nevykonáva väčšinu hlasovacích práv v Partnerovi VS prostredníctvom medzičlánku (inej právnickej osoby). Taktiež neexistuje fyzická osoba, ktorá by konala v zhode alebo na základe spoločného postupu s inými osobami a ktorá by spoločne s osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu vykonávala väčšinu hlasovacích práv v Partnerovi VS prostredníctvom nejakého medzičlánku (inej právnickej osoby),

- d) definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4. AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba samostatne nemá právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania Partnera VS alebo z inej jeho činnosti.

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. pojem právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora vykladá Oprávnená osoba ako právo z obratu alebo inej činnosti partnera verejného sektora bez primeraného protiplnenia, ktoré určitej fyzickej osobe vzniklo alebo vznikne na základe iného právneho titulu než právo na podiel na zisku, ktoré (mysliac tým právo na zisku) je dané majetkovou účasťou určitej osoby na základnom imaní partnera verejného sektora,
- ii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s názorom odbornej právnej doktríny⁵,

⁴ V Stanovisku č. 8/2015 bola ako príklad pre iné ovládanie právnickej osoby podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO uvedená situácia, že v právnickej osobe A (žiadateli) v zápise do registra konečných užívateľov výhod mala právnická osoba B 53 %-ný podiel na hlasovacích právach, v právnickej osobe B mala právnická osoba C 51 %-ný podiel na hlasovacích právach a v právnickej osobe C mala fyzická osoba D 80 %-ný podiel na hlasovacích právach. Úrad pre verejné obstarávanie uzavrel, že hoci fyzická osoba D má na právnickej osobe A len 21,9 %-ný nepriamy podiel na hlasovacích právach, a teda nespĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 1. Zákona o VO, tak fyzická osoba D spĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO, pretože na základe reťaze právnických osôb, v ktorých má väčšinový podiel na hlasovacích právach, fakticky ovláda právnickú osobu A.

⁵ Leontiev, A a Anderle M.: Register konečných užívateľov výhod – stop pre schránkové firmy vo verejnom obstarávaní. In: Bulletin slovenskej advokácie č. 1 – 2/ 2017: „Dôvod zápisu KUV do registra pri právnickej osobe podľa § 11 ods. 1 písm. a) bodu 4 je totožný s dôvodom zápisu KUV pri fyzickej osobe – podnikateľovi podľa § 11 ods. 1 písm. b). Ide o prípady, kedy má fyzická osoba právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti zapisovaného subjektu vo výške najmenej 25 %. Ak je zapisovaným subjektom právnická osoba, tento hospodársky prospech musí spočívať na skutočnostiach odlišných od skutočností uvedených v predchádzajúcich bodoch § 11 ods. 1 písm. a) (nepôjde napr. o fyzickú osobu, ktorá má právo na hospodársky prospech vo výške 25 % a viac na základe vlastníctva akcií v zapisovanom subjekte). Pod hospodárskym prospechom na podnikaní alebo inej činnosti sa podľa ÚVO rozumie „právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %.“ Napriek absencii jej explicitného vyjadrenia v zákone o VO stanovuje ÚVO pri určení KUV podľa tohto bodu ďalšiu podmienku, a to, že uvedené plnenie fyzická osoba získala bez primeraného protiplnenia, t.j. nezískala ho resp. by ho nemohla získať za trhových podmienok. ÚVO zároveň vysvetľuje, že „o primerane

- iii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s Výkladovým stanoviskom č. 1/2016 vydaným dňa 15.04.2016 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 1/2016“)^{6,7},
 - iv. z čestného vyhlásenia konateľ'a Partnera VS vyplýva, že neexistuje právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba mala bez primeraného ekonomického protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkoľvek výške (a teda už vôbec nie vo výške najmenej 25 %), než je podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) má právo výlučne spoločník Partnera VS z titulu jeho podielu na základnom imaní Partnera VS, a to ani sama ani s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu,
- e) definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 3 AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba nie je takou fyzickou osobou, ktorá sama nesplňa kritériá podľa ust. 6a ods. 1 písm.

protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer.“

⁶ Závery uvedené v Stanovisku č. 1/2016 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 1/2016 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 11 ods. 1 písm. a) bod 4. zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 31.01.2017 (ďalej len „Zákon o VO“), ktoré (rovnako ako ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4. AML Zákona) používa pojem „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ právnickej osoby.

⁷ Bod VI. Stanoviska č. 1/2016: „Pod právom na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti uvedenom pri definícii konečného užívateľa výhod v § 11 ods. 1 písm. a) bod 4 a § 11 ods. 1 písm. b) zákona o verejnom obstarávaní je potrebné rozumieť najmä situáciu, keď fyzická osoba (konečný užívateľ výhod) má na základe určitej skutočnosti (napr. akejkoľvek dohody alebo zmluvy), priamo alebo nepriamo (napr. cez obchodnú spoločnosť, ktorej je konečným užívateľom výhod), právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %. Súčasne však musí byť splnená aj druhá podmienka, a to, že uvedené plnenie by táto fyzická osoba nezískala (resp. by nemohla získať) za trhových podmienok. To znamená, že ak fyzická osoba (priamo alebo nepriamo) získala od podnikateľa najmenej 25 % z jeho obratu bez toho, aby za to poskytla primerané protiplnenia (napr. dodala tovary alebo služby), musí sa táto fyzická osoba považovať za konečného užívateľa výhod. Za primerané protiplnenie sa považuje protiplnenie, ktorého hodnota sa nachádzala v bežnom rozpätí porovnateľných plnení dostupných na trhu v čase, keď uvedený nárok vznikol. O primerané protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer. Za zjavný ekonomický nepomer sa považujú najmä prípady, ak je hodnota protiplnenia o viac ako polovicu nižšia ako hodnota prijatého plnenia. Subdodávateľia, resp. ich koneční užívatelia výhod, ak poskytujú svoje tovary, služby alebo stavebné práce za trhových podmienok, sa za konečného užívateľa výhod registrovaného podnikateľa nepovažujú. Do predmetného plnenia pre fyzickú osobu (konečného užívateľa výhod) sa nezapočítavajú zákonné povinnosti právnickej osoby alebo fyzickej osoby (podnikateľa), teda napr. daňové a odvodové povinnosti, vyživovacie povinnosti alebo nárok, ktorý vzniká manželovi v súvislosti s bezpodielovým spoluvlastníctvom manželov. Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá má nadobudnúť uvedené plnenie až v budúcnosti (napr. na základe dlhopisu alebo opčnej zmluvy). Neprihliada sa na osobu, ktorá je iba medzičlánkom vo vlastníckej štruktúre právnickej osoby alebo iba medzičlánkom pri neopodstatnenom odčerpávaní prostriedkov z obratu fyzickej osoby (podnikateľa).“

- a) AML Zákona, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode⁸ alebo spoločným postupom⁹ spĺňa aspoň niektoré z týchto kritérií,
- f) všeobecné definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba nie je takou osobou, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera VS, ani takou fyzickou osobou, v prospech ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchod¹⁰.

⁸ Pojem „konanie v zhode“ interpretuje Oprávnená osoba podľa ust. § 66b Obchodného zákonníka.

⁹ Pojem „spoločný postup“ interpretuje Oprávnená osoba podľa časti IX. Výkladového stanoviska č. 7/2015 vydaného dňa 27.11.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 7/2015“). V Stanovisku č. 7/2015 je uvedená (o.i.) interpretácia ust. § 12a ods. 3 Zákona o VO, v ktorom je (rovnako ako v ust. § 6a ods. 3 AML Zákona) uvedené slovné spojenie „spoločný postup“. Z časti IX. Stanoviska č. 7/2015 implicitne vyplýva, že spoločný postup sa nezakladá na základe náhody (náhodný, neúmyselne rovnaký postup v ad hoc záležitostiach), ale na základe dohody o spoločnom postupe (napr. že hlasovacie práva sa v právnickej osobe budú vykonávať vopred dohodnutým spôsobom).

¹⁰ Oprávnená osoba k záveru o neexistencii takej fyzickej osoby, v prospech ktorej by Partner VS vykonával svoju činnosť alebo obchod, dospela s prihliadnutím na uvedené skutočnosti:

- i) interpretáciu slovného spojenia „*vykonávanie činnosti alebo obchodu v prospech určitej fyzickej osoby*“, ktorú je potrebné uskutočniť v intenciách logického výkladu, ako aj v intenciách znenia článku 3 bod 6 Smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (ďalej len „Smernica č. 2015/849“):
- ak by zmyslom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod bolo „podchytiť“ všetky fyzické osoby, ktoré majú z činnosti právnickej osoby (v danom prípade Partnera VS) akýkoľvek hospodársky prospech v ľubovoľnej (i minimálnej) výške, stratila by celkom význam konkrétna definícia konečného užívateľa výhod uvedená v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. a bod 4. AML Zákona. Nemalo by totiž význam, aby sa na naplnenie definičných znakov konečného užívateľa výhod pri konkrétnych definíciách vyžadovalo dosiahnutie určitého kvalifikovaného podielu na hlasovacích právach a základnom imaní (a teda aj na zisku) alebo na hospodárskom prospechu z podnikania alebo z inej činnosti právnickej osoby (t.j. kvalifikovaný podiel vo výške 25 %), ak by v zmysle všeobecnej definície bola za konečného užívateľa výhod označená aj akákoľvek osoba majúca z podnikania právnickej osoby minimálny hospodársky prospech (napr. vo výške 0,1 %),
 - v dôvodovej správe k Zákonu o RPVS, ktorým bol novelizovaný aj AML Zákon v časti upravujúcej definíciu konečného užívateľa výhod, je uvedené: „*Vo všeobecnej časti definície konečného užívateľa výhod návrh zákona vychádza z čl. 3 bod 6 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES*“,
 - v zmysle článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 platí, že „*konečný užívateľ výhod*“ je akákoľvek fyzická(-é) osoba(-y), ktorá(-é) skutočne ovláda(-jú) alebo vykonáva(-jú) kontrolu nad klientom, a/alebo fyzická(-é) osoba(-y), v mene ktorej(-ých) sa transakcia alebo činnosť vykonáva (...).

5. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera VS:

5.1. Vlastnícka štruktúra Partnera VS:

Súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera VS je jediný spoločník Partnera VS, a to **spoločnosť SOMO správcovská** s podielom na základnom imaní Partnera VS vo výške **100 %**.

Spoločnosť SOMO správcovská má dvoch (2) akcionárov, a to:

- i) **Ing. Radoslava Hetflajša** vlastníaceho jednu (1) Akciu spoločnosti SOMO správcovská, t.j. akciu emitovanú spoločnosťou SOMO správcovská (**5 %**) a
- ii) **spoločnosť A&T Group** vlastníacu devätnásť (19) Akcií spoločnosti SOMO správcovská, t.j. akcií emitovaných spoločnosťou SOMO správcovská (**95 %**).

Spoločnosť A&T Group má dvoch (2) akcionárov, a to:

- i) **Ing. Róberta Gaboša** vlastníaceho (a) pätnásť (15) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 1, (b) tristo (300) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 2 a (c) šesť (6) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 3, t.j. akcií emitovaných spoločnosťou A&T Group (**96,89 %**) a
- ii) **Kamilu Gabošovú** vlastníacu pätnásť (15) Akcií spoločnosti A&T Group emisia 1, t.j. akcií emitovaných spoločnosťou A&T Group (**3,11 %**).

5.2. Riadiaca štruktúra Partnera VS:

-
- vychádzajúc zo znenia článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 je možné dospieť k záveru, že účelom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona je identifikovať všetky osoby, v mene ktorých (na účet ktorých) právnická osoba skutočne vykonáva určitú transakciu alebo činnosť, a nie také osoby, ktoré majú alebo môžu mať hospodársky alebo iný prospech v akejkoľvek výške z činnosti alebo obchodov právnickej osoby,
 - neexistuje taká osoba, v mene ktorej (na účet ktorej) by Partner VS skutočne vykonával určitú transakciu alebo činnosť,
- ii) obsah čestného vyhlásenia konateľa Partnera VS, v ktorom je uvedené vyhlásenie, že konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS (a) sám alebo spoločne s inými neuzavrel so žiadnou tretou osobou zmluvu ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody ani (b) sám alebo spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou tretou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody.

Súčasťou riadiacej štruktúry Partnera VS je **jeden (1) konateľ** Partnera VS, a to Ing. Radoslav Hetflajš, ktorý koná v mene Partnera VS **samostatne**.

6. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS:

- 6.1. Oprávnená osoba nemá vedomosť o tom, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS bola taká fyzická osoba, ktorá by v Slovenskej republike vykonávala funkciu verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení neskorších predpisov.
- 6.2. Oprávnená osoba k záveru podľa bodu 6.1. tohto verifikačného dokumentu dospela na základe obsahu Relevantných dokumentov.

7. Preukázanie splnenia podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra partnerov verejného sektora v prípade partnerov verejného sektora podľa ust. § 4 ods. 5 Zákona o RPVS:

- 7.1. Partner VS nie je i) emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu [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], rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem ani ii) spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.
- 7.2. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v bode 7.1. tohto verifikačného dokumentu sa ust. § 11 ods. 6 písm. d) Zákona o RPVS neaplikuje.

8. Vyhlásenie Oprávnenej osoby podľa ust. § 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS:

- 8.1. Oprávnená osoba vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu.

V Bratislave, dňa 22.02.2023

AG LEGAL s.r.o.

Landererova 8
811 09 Bratislava
IČO: 50 326 511



AG LEGAL s.r.o., menom ktorej koná
JUDr. Linda Balháreková, konateľka a advokátka