

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

*vyhotovený podľa ust. § 11 ods. 4 a 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora
a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
(ďalej len „Verifikačný dokument“)*

Partner verejného sektora:

mediworx software solutions, a.s., so sídlom Digital park III, Einsteinova 19, 851 01 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 36 601 748, DIČ: 2022105866, IČ DPH: SK2022105866, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 3993/B, v mene ktorej koná Ing. Rastislav Karbas, predseda predstavenstva, Mgr. Veronika Šoltéssová, člen predstavenstva a Ing. Martin Fojtik, člen predstavenstva (ďalej len „**Partner verejného sektora**“)

Oprávnená osoba:

LEGAL ART, s.r.o., so sídlom Michalská 14, 811 01 Bratislava, IČO: 36 289 302, spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 40032/B, v mene ktorej koná Mgr. Peter Mertl, advokát a konateľ ako osoba spôsobilá na plnenie povinností oprávnenej osoby podľa ust. § 2 ods. 1 písm. b) zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „**Zákon č. 315/2016**“) (ďalej len „**Oprávnená osoba**“)

I. Predmet Verifikačného dokumentu

- 1.1 Predmetom tohto Verifikačného dokumentu je identifikácia a overenie identifikácie konečného užívateľa výhod/konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora v súlade s ust. 11 Zákona č. 315/2016 a 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 „**Zákon AML**“) (ďalej len „**KÚV**“).
- 1.2 Dňa 01.06.2017 uzatvorila Oprávnená osoba s Partnerom verejného sektora písomnú dohodu o plnení povinností oprávnenej osoby pre partnera verejného sektora (ďalej len „**Dohoda**“) v súlade s ust. § 5 ods. 3 Zákona č. 315/2016. Oprávnená osoba je spoločnosť s ručeným obmedzeným, ktorej predmetom činnosti je poskytovanie právnych služieb v súlade s ust. § 15 zákona č. 586/2003 Z.z. o advokácii a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, ktorá je s prihladením na ustanovenia Dohody povinná zastupovať Partnera verejného sektora pri podaní návrhu na zápis Partnera verejného sektora do registra partnera verejného sektora, vrátane plnenia ďalších s tým súvisiacich úkonov, pričom na účely zápisu Partnera verejného sektora do registra partnerov verejného sektora a identifikácie a preukázania identifikácie Konečného užívateľa výhod/Konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora je povinná vypracovať Verifikačný dokument v súlade s ust. § 11 ods. 5 Zákona č. 315/2016.

II. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora podľa ust. § 11 ods. 5 písm. b) Zákona č. 315/2016

- 2.1 Na základe listín a dokumentov predložených Partnerom verejného sektora a s prihladením na údaje získané Oprávnenou osobou z verejne dostupných zdrojov a registrov zistila Oprávnená osoba nasledovné:
- 2.2 **Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora**

Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora tvorí Prílohu č. 1 tohto Verifikačného dokumentu.

2.3 Riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora

A. Identifikačné údaje Partnera verejného sektora

Na základe *Výpisu z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017* Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora je slovenská súkromná akciová spoločnosť v zmysle *ust. § 154 a nasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „ObZ“)*, ktorá bola založená *Zakladateľskou zmluvou spísanou vo forme Notárskej zápisnice dňa 08.12.2005, N 701/2005, Nz 61377/2005*, v zmysle *ust. § 162 a nasl. ObZ* pod obchodným menom **mediworx software solutions, a.s.**, so sídlom na území Slovenskej republiky. Partner verejného sektora sa v rámci predmetu svojej činnosti zameriava najmä, nie však výlučne na poskytovanie služieb a plnení v oblasti počítačových služieb, inštalácie a servisu informačnej techniky a elektronických zariadení, poradenstva v oblasti výpočtovej techniky, správy počítačových sietí, údržby softwarových aplikácií a systémov, testovania, odstraňovania chýb a úpravy programov podľa požiadaviek objednávateľa so súhlasom autora, poskytovania software - predaj hotových programov na základe zmluvy s autorom alebo vyhotovovanie programov na zákazku, montáž, údržba a oprava telekomunikačných zariadení a elektronických zariadení a iných s tým súvisiacich činností. Identifikačné údaje Partnera verejného sektora sú:

Obchodné meno:	mediworx software solutions, a.s.
Sídlo:	Digital Park III, Einsteinova 19, 851 01 Bratislava
IČO:	36 601 748

Partner verejného sektora v zmysle údajov obsiahnutých vo *Výpise z Obchodného registra zo dňa 10.07.2017* riadne existuje a je riadne registrovaný v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka č. 3993/B.

B. Základné imanie Partnera verejného sektora

Základné imanie Partnera verejného sektora je podľa *čl. III. ods. 1 Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017* a podľa údajov obsiahnutých vo *Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017* vo výške 966.000,- EUR (slovom: deväťstošesťdesiatšesť tisíc Eur); rozsah splatenia základného imania je 966.000,- EUR (slovom: deväťstošesťdesiatšesť tisíc Eur).

V súlade s *čl. V Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017* a podľa údajov obsiahnutých vo *Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017* Partnera verejného sektora je základné imanie Partnera verejného sektora rozdelené na 500 (slovom: päťsto) kusov kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 332,- EUR (slovom: tristotridsaťdva Eur) a 8 (slovom: osem) kusov kmeňových akcií na meno v menovitej hodnote jednej akcie 100.000,- EUR (jednostot tisíc Eur). Akcie Partnera verejného sektora znejú na meno a majú listinnú podobu.

C. Orgány Partnera verejného sektora

V súlade s *čl. VII Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017* a podľa údajov obsiahnutých vo *Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017* orgánmi Partnera verejného sektora sú:

- a) Valné zhromaždenie
- b) Predstavenstvo
- c) Dozorná rada.

Valné zhromaždenie Partnera verejného sektora

Podľa čl. VIII Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017 je najvyšším orgánom Partnera verejného sektora valné zhromaždenie, ktoré sa skladá zo všetkých na ňom prítomných akcionárov. Do výlučnej pôsobnosti valného zhromaždenia patrí, okrem iného aj (i) voľba a odvolanie členov predstavenstva a určovanie predsedu predstavenstva (ii) voľba a odvolanie členov dozornej rady a iných orgánov určených stanovami, s výnimkou členov dozornej rady volených a odvolávaných zamestnancami, (iii) rozhodnutie o zvýšení a znížení základného imania a vydanie dlhopisov, (iv) schvaľovanie pravidiel odmeňovania a zmlúv o výkone funkcie členov orgánov Partnera verejného sektora a iné.

V súčasnosti sú v Partnerovi verejného sektora splnené podmienky pre voľbu členov dozornej rady Partnera verejného sektora zamestnancami podľa ust. § 200 ods. 1 ObZ, keďže Partner verejného sektora má viac ako 50 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere.

V súlade s čl. IX Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017 valné zhromaždenie rozhoduje hlasovaním formou aklamácie, pričom počet hlasov akcionára sa spravuje počtom jeho akcií. Na prijatie uznesenia valného zhromaždenia sa vyžaduje nadpolovičná väčšina hlasov všetkých akcionárov, pokiaľ Stanovy Partnera verejného sektora, alebo ObZ nevyžadujú inú väčšinu.

Akcionári Partnera verejného sektora

Podľa údajov uvedených vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017 a Notárskej zápisnice zo dňa 28.12.2016, N 386/2016, Nz 60210/2016, NCR1s 61260/2016, Partner verejného sektora má jediného (100%) akcionára, ktorým je spoločnosť:

DOVERA HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER, 2nd floor 212, P.C 3803 Limassol, Cypruská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 295469, ktorá je majiteľom 500 (slovom: päťsto) kusov listinných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 332,- EUR a 8 (slovom: osem) kusov listinných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 100 000,- EUR; čo predstavuje priamy podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora a na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora vo výške 100%.

Štatutárny orgán Partnera verejného sektora

Podľa čl. XI Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017 a podľa údajov obsiahnutých vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017 je štatutárnym a výkonným orgánom Partnera verejného sektora predstavenstvo, ktoré má troch členov, z ktorých jeden je predseda predstavenstva. Členov predstavenstva volí a odvoláva valné zhromaždenie, ktoré zároveň určuje predsedu predstavenstva. Funkčné obdobie člena predstavenstva je 5 (slovom: päť) rokov, opätovná voľba tej istej osoby za člena Predstavenstva je možná. Predstavenstvo je schopné uznášať sa, ak sú prítomní minimálne dvaja členovia predstavenstva. Rozhodnutie predstavenstva je prijaté, ak zaň hlasovali minimálne dvaja členovia predstavenstva. Podľa údajov obsiahnutých vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017, predstavenstvo Partnera verejného sektora tvoria nasledovní členovia:

Meno a priezvisko:	Ing. Rastislav Karbas
Funkcia:	predseda predstavenstva
Trvale bydliskom:	Trnavská cesta 74C, 821 02 Bratislava, Slovenská republika
Dátum narodenia:	16.08.1974
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika

Meno a priezvisko:	Mgr. Veronika Šoltéssová
Funkcia:	člen predstavenstva

Trvale bydliskom:	Žehrianska 3192/12, 851 07 Bratislava – Petržalka, Slovenská republika
Dátum narodenia:	01.10.1984
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika
Meno a priezvisko:	Ing. Martin Fojtik
Funkcia:	člen predstavenstva
Trvale bydliskom:	Komenského 61/48, 040 11 Košice, Slovenská republika
Dátum narodenia:	18.07.1975
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika

Údaje získané o členoch štatutárneho orgánu Partnera verejného sektora si Oprávnená osoba overila porovnaním s údajmi uvedenými v občianskom preukaze jednotlivých členov štatutárneho orgánu Partnera verejného sektora v rozsahu meno, priezvisko, adresa trvalého pobytu, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

Spôsob konania v mene Partnera verejného sektora

Podľa čl. XI ods. 1 Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017 a podľa údajov obsiahnutých vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017 konať a podpisovať v mene spoločnosti sú oprávnení všetci členovia predstavenstva, pričom úkony v mene spoločnosti sa uskutočňujú súhlasným prejavom vôle aspoň dvoch členov predstavenstva. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj vlastnoručný podpis.

Prokúra

Partner verejného sektora nemá prokuristu.

Dozorná rada Partnera verejného sektora

Partner verejného sektora má zriadenú dozornú radu. V súlade s čl. XII Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017, je dozorná rada ako najvyšší kontrolný orgán Partnera verejného sektora oprávnená (i) dohliadať na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie podnikateľskej činnosti Partnera verejného sektora a (ii) v prípadoch stanovených právnym predpisom zvolať valné zhromaždenie.

Podľa čl. XII ods. 4 Stanov Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017 a podľa údajov obsiahnutých vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017, má dozorná rada troch členov, ktorých volí a odvoláva valné zhromaždenie; to neplatí pre členov dozornej rady volených v zmysle zákona zamestnancami Partnera verejného sektora. Predsedu dozornej rady si volia a odvolávajú jej členovia spomedzi seba. Funkčné obdobie členov dozornej rady je 5 (slovom: päť) rokov. Podľa údajov obsiahnutých vo Výpise z Obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 10.07.2017, dozornú radu Partnera verejného sektora tvoria nasledovní členovia:

Meno a priezvisko:	Ing. Silvia Mackaničová
Trvale bydliskom:	Jantárova 12, 040 01 Košice, Slovenská republika
Dátum narodenia:	19.12.1973
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika
Meno a priezvisko:	Ing. Peter Andits
Trvale bydliskom:	Kazanská 11961/23, 821 06 Bratislava – Podunajské Biskupice, Slovenská republika
Dátum narodenia:	27.07.1982
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika

Meno a priezvisko:	Mgr. Jozef Mathia
Trvale bydliskom:	Tománkova 3548/2A, 841 05 Bratislava – Karlova Ves, Slovenská republika
Dátum narodenia:	01.12.1977
Štátna príslušnosť:	Slovenská republika

Na základne *Zápisnice o priebehu a výsledku hlasovania o voľbe člena dozornej rady voleného zamestnancami Partnera verejného sektora* zo dňa 03.11.2014 a *prezenčnej listiny* zo dňa 03.11.2014, Oprávnená osoba zistila, že člen dozornej rady Ing. Silvia Mackaničová bola ako člen dozornej rady platne zvolená zamestnancami Partnera verejného sektora na základe výsledkov vykonaného hlasovania, pričom jej funkcia vznikla 04.11.2014.

Vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva

Podľa *Organizačného poriadku Partnera verejného sektora*, vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora sú:

- (i) generálny riaditeľ (CEO): **Rastislav Karbas**;
- (ii) finančný riaditeľ (CFO): **Veronika Šoltésová**;
- (iii) riaditeľ divízie (Business unit director), divízia Poistovníctvo: **Martin Fojtik**;
- (iv) riaditeľ divízie (Business unit director), divízia Zdravotníctvo: **Ján Dubaj**;
- (v) riaditeľ divízie (Business unit director), divízia Dáta ako služba: **Filip Vítek**;
- (vi) riaditeľ divízie (Business unit director), divízia IKT: **Zuzana Helingmanová**;
- (vii) enterprise architect – lead architect: **Ján Koškár**.

D. Vyššie uvedené údaje a postavenie Partnera verejného sektora Oprávnená osoba preskúmala aj s prihliadnutím na verejne dostupné webové zdroje:

- <http://www.orsr.sk/vypis.asp?ID=85514&SID=2&P=1>
- <http://www.icdph.sk/maincontroller/search>
- <https://www.finstat.sk/36601748>
- <http://www.registeruz.sk/cruz-public/domain/accountingentity/show/134565>
- <https://www.justice.gov.sk/PortalApp/ObchodnyVestnik/Formular/FormulareZverejnene.aspx>
- <http://foaf.sk/firmy/156843>

III. Identifikácia konečných užívateľov výhod podľa ust. § 11 ods. 5 písm. a) Zákona č. 315/2016 a odôvodnenie informácií, z ktorých Oprávnená osoba vychádzala pri identifikácii konečných užívateľov v súlade s ust. § 11 ods. 4 Zákona č. 315/2016

3.1 Za účelom identifikácie a overenia identifikácie KÚV Partnera verejného sektora, Oprávnená osoba vychádzala z nasledovných údajov a informácií:

3.2 Partner verejného sektora

3.2.1 Oprávnená osoba po preskúmaní *Výpisu z Obchodného registra Partnera verejného sektora* zo dňa 10.07.2017, *Notárskej zápisnice* zo dňa 28.12.2016, N 386/2016, Nz 60210/2016, NCRIs 61260/2016, *Plnomocenstva na zastupovanie jediného akcionára* zo dňa 21.12.2016 a po posúdení verejne dostupných údajov zistila, že jediným (100%) akcionárom Partnera verejného sektora je spoločnosť:

DOVERA HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, C & I CENTER, 2nd floor 212, P.C 3803 Limassol, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 295469, ktorá je majiteľom 500 (slovom: päťsto) kusov listinných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 332,- EUR a 8 (slovom: osem) kusov listinných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie vo výške 100 000,- EUR; čo predstavuje priamy podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 100% (ďalej len „**DOVERA HOLDINGS LIMITED**“).

- 3.2.2 Oprávnená osoba overila totožnosť jediného akcionára Partnera verejného sektora a vlastníctvo jeho 100% podielu na základnom imaní v Partnerovi verejného sektora aj z *Notárskej zápisnice zo dňa 28.12.2016, číslo N 386/2016, Nz 60210/2016, NCR1s 61260/2016, ktorá obsahuje rozhodnutie jediného akcionára Partnera verejného sektora o zlíčení, schválení zmluvy o zlíčení a o zvýšení základného imania, ktorej súčasťou je aj plnomocenstvo udeleného akcionárom na zastupovanie zo dňa 21.12.2016 a súčasne z poslednej Zápisnice z rozhodnutia jediného akcionára zo dňa 27.03.2017.*
- 3.2.3 V súlade s *ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 až 4 Zákona AML*, Oprávnená osoba následne posúdila, či podielu jediného akcionára Partnera verejného sektora na základnom imaní v Partnerovi verejného sektora vo výške 100% zodpovedá aj podiel na hlasovacích právach a právach na hospodársky prospech, a či neexistuje iná osoba ako jediný akcionár Partnera verejného sektora, ktorá má právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán, alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora, alebo ktoréhokoľvek ich člena, resp. ktorá neovláda Partnera verejného sektora iným spôsobom. Pri overovaní predmetných informácií, Oprávnená osoba posúdila *Stanovy Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017*, z ktorých zistila, že (i) počet hlasov akcionára sa spravuje počtom jeho akcií, (ii) valné zhromaždenie rozhoduje hlasovaním, hlasuje sa formou aklamácie, (iii) na prijatie uznesenia valného zhromaždenia Partnera verejného sektora sa vyžaduje nadpolovičná väčšina hlasov všetkých akcionárov, pokiaľ stanovy Partnera verejného sektora alebo ObZ nevyžadujú inú väčšinu, (iv) valné zhromaždenie môže rozhodnúť o výške časti čistého zisku, ktorý má byť rozdelený medzi akcionárov, pričom dividendu vyjadrí v percentách z menovitej hodnoty akcií. *Stanovy Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017* neupravujú bližšie určenie veľkosti podielov jednotlivých akcionárov na zisku, ktoré valné zhromaždenie určilo na rozdelenie, a preto sa v danom prípade dôvodne postupuje v zmysle *ust. § 178 ods. 1 ObZ*: „Akcionár má právo na podiel zo zisku spoločnosti (dividendu), ktorý valné zhromaždenie podľa výsledku hospodárenia určilo na rozdelenie. Pokiaľ z ustanovení stanov týkajúcich sa akcií s odlišným nárokom na podiel zo zisku nevyplýva niečo iné, určuje sa tento podiel pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov [...]“. *Stanovy Partnera verejného sektora zo dňa 10.01.2017* neobsahujú úpravu týkajúcu sa akcií s odlišným nárokom na podiel na zisku. Z uvedeného možno vyvodiť záver, že podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) Partnera verejného sektora zodpovedajú podielu na základnom imaní.
- 3.2.4 Z *Účtovnej závierky a správy nezávislého audítora Partnera verejného sektora k 31.12.2016 a k 31.12.2015*, Oprávnená osoba získala prehľad o nákladoch, výnosoch a záväzkoch Partnera verejného sektora. Oprávnená osoba súčasne skúmala, či neexistuje iná osoba mimo vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, v prospech ktorej Partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť a obchody, prípadne ktoré by mali právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania, alebo z inej činnosti Partnera verejného sektora väčší ako 25%.
- 3.2.5 Čestným vyhlásením Partnera verejného sektora a členov štatutárneho orgánu Partnera verejného sektora zo dňa 04.07.2017, Partner verejného sektora súčasne potvrdil najmä, nie však výlučne, že (i) jediným akcionárom Partnera verejného sektora je DOVERA HOLDINGS LIMITED (ii) neexistuje iná osoba ako akcionár Partnera verejného sektora,

ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať štatutárny, riadiaci, alebo kontrolný orgán, a/alebo ktorá by sa podieľala na viac ako 25% hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora, a/alebo ktorá by inak kontrolovala a/alebo ovládala Partnera verejného sektora (iii) neuzatvoril žiadnu dohodu a/alebo zmluvu o tichom spoločenstve, o ovládaní Partnera verejného sektora, ako ani inú zmluvu a/alebo dohodu, ktorá by mala za následok výkon práv v Partnerovi verejného sektora (iv) jednotliví členovia predstavenstva Partnera verejného sektora nevykonávajú svoje riadiace, výkonné, vlastnícke a/alebo akékoľvek iné práva v prospech inej osoby ako je akcionár Partnera verejného sektora (v) neexistuje akákoľvek iná osoba/osoby mimo akcionára, alebo členov predstavenstva Partnera verejného sektora, ktorá/ktoré majú a/alebo môžu mať na základe zmluvného a/alebo iného vzťahu podstatný vplyv na Partnera verejného sektora (iv) žiadna osoba, ktorá je súčasťou vlastníckej, alebo riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora nie je verejným funkcionárom 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 a i.

- 3.2.6 Spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED je vlastníkom 100% akcií v Partnerovi verejného sektora, a teda držiteľom priameho 100% podielu na základnom imaní v Partnerovi verejného sektora, na základe ktorého ovláda a kontroluje Partnera verejného sektora, vykonáva hlasovacie práva a práva menovania, ustanovenia a odvolania príslušných orgánov Partnera verejného sektora a podieľa sa na hospodárskom prospechu.

3.3 DOVERA HOLDINGS LIMITED

- 3.3.1 Na základe *Certifikátu vydaného Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu Nikózia zo dňa 24.03.2017* spoločnosti DOVERA HOLDING LIMITED ako jediného (100%) akcionára Partnera verejného sektora, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná v príslušnom registri na Cypre a jej jediným (100%) akcionárom je spoločnosť:

PENTA INVESTMENTS LIMITED, so sídlom 3rd Floor, Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, Jersey, JE2 3RG Normanské ostrovy, zapísaná v registri spoločností (*Companies Registry*) vedenom Komisiou pre finančné služby Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom: 109645 (ďalej len „**PIL**“).

Korporátnym riaditeľom spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED je spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 324471 (ďalej len „**PICL**“), ktorej riaditeľmi sú fyzické osoby Michal Vrzgula, Marek Peterčák a Ingrid Hoferová.

- 3.3.2 *Čestným vyhlásením spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED zo dňa 29.06.2017*, spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a *Čestným vyhlásením spoločnosti PICL zo dňa 29.06.2017* ako korporátneho riaditeľa spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED, spoločnosť PICL potvrdila najmä, nie však výlučne, že (i) nedošlo k takému zvýšeniu alebo zníženiu základného imania DOVERA HOLDINGS LIMITED, ktoré by nebolo zapísané v príslušnom registri, (ii) neuzatvoril so žiadnou tretou osobou zmluvu, ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku ktorých by tretia osoba získala právo ovládať, alebo kontrolovať DOVERA HOLDINGS LIMITED, (iii) nevykonáva vlastnícke, riadiace alebo akékoľvek iné práva na účet a v prospech akejkoľvek inej osoby ako akcionára DOVERA HOLDINGS LIMITED, (iv) žiadna osoba nemá právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania DOVERA HOLDINGS LIMITED viac ako 25% z iných dôvodov ako prostredníctvom vlastníctva akcií

v DOVERA HOLDINGS LIMITED a (v) žiadna osoba nemá podiel na hlasovacích právach v spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED a právo rozhodnúť o vymenovaní, ustanovení, alebo odvolaní štatutárneho orgánu, riadiaceho orgánu, alebo kontrolného orgánu z iných dôvodov ako prostredníctvom vlastníctva akcií v DOVERA HOLDINGS LIMITED.

- 3.3.3 Oprávnená osoba následne posúdila *Stanovy spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED (Memorandum and Articles of association)*, pričom skúmala, či s vlastníctvom akcií v spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED je spojené hlasovacie právo, právo na podiel na zisku a právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať príslušné orgány v spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED. V nadväznosti na uvedené, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PIL vzhľadom na vlastníctvo 100% akcií v spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED kontroluje a priamo ovláda spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED, vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia, alebo odvolania príslušných orgánov spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED, a teda PIL na základe nepriameho podielu na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 100% ($0,100 \times 1,00 \times 1,00 = 0,100$, t.j. 100%) a na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora vo výške 100% ovláda a kontroluje Partnera verejného sektora, vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia, alebo odvolania príslušných orgánov Partnera verejného sektora.

3.4 PIL

- 3.4.1 Na základe *Certifikátov (Certificate of Good Standing a Certificate of incorporation of a limited company)* vydaných z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) zo dňa 24.05.2017 a 13.12.2011 pre spoločnosť PIL, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PIL bola riadne registrovaná v Jersey v roku 2011, riadne existuje, pričom jej jediným (100%) akcionárom je spoločnosť:

PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, so sídlom 3rd Floor, Osprey House, 5-7 Old Street, St. Helier, Jersey, JE2 3RG Normanské ostrovy, zapísaná v registri spoločností (*Companies Registry*) vedenom Komisiou pre finančné služby Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom: 112251 (ďalej len „**PIGL**“).

- 3.4.2 Zo *Zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti* zo dňa 24.05.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PIL vydala jeden (1) milión kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,-EURO a jeden (1) milión kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,-EURO, pričom všetky akcie upísal vyššie uvedený jediný akcionár spoločnosti PIL spoločnosť **PIGL** so sídlom v Jersey.
- 3.4.3 Čestným vyhlásením spoločnosti PIL zo dňa 07.07.2017, spoločnosť PIL potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov podľa ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu.
- 3.4.4 Oprávnená osoba následne posúdila *Stanovy spoločnosti PIL (Memorandum and Articles of association)*, pričom skúmala, či s vlastníctvom akcií v spoločnosti PIL je spojené hlasovacie právo, právo na podiel na zisku a právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať príslušné orgány v spoločnosti PIL. V nadväznosti na uvedené, Oprávnená osoba zistila, že Spoločnosť **PIGL** vzhľadom na vlastníctvo 100% akcií v spoločnosti PIL kontroluje a ovláda spoločnosť PIL vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia, alebo odvolania príslušných orgánov spoločnosti PIL, a na základe nepriameho podielu na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 100% ($0,100 \times 1,00 \times 1,00 = 0,100$, t.j. 100%) a na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora vo výške 100% ovláda a kontroluje Partnera verejného sektora, vrátane výkonu hlasovacích

práv a práv menovania, ustanovenia, alebo odvolania príslušných orgánov Partnera verejného sektora.

3.5 PIGL

3.5.1 Na základe Certifikátov (*Certificate of Good Standing, Certificate of continuance of a limited company, Certificate of incorporation change of name of a limited company*), vydaných z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) zo dňa 24.05.2017, 11.01.2013 a 25.01.2013 pre spoločnosť PIGL, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PIGL bola riadne registrovaná v Jersey príslušným registrom v roku 2013 riadne existuje, pričom akcionármi PIGL sú nasledovné osoby:

- (i) **Jaroslav Haščák;**
- (ii) **Jozef Oravkin;**
- (iii) **BONEFELD HOLDINGS LIMITED**, so sídlom Kyriakou Matsi 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 163582 (ďalej len „**BONEFELD**“);
- (iv) **ADIELE HOLDINGS LIMITED**, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouriotissa, 1041, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 163575 (ďalej len „**ADIELE**“);
- (v) **BURAO HOLDINGS LIMITED**, so sídlom Andrea Miaouli, 39, Lakatamia, 2320, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 163542 (ďalej len „**BURAO**“);
- (vi) **ORCAMAT LIMITED**, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 278363 (ďalej len „**ORCAMAT**“);
- (vii) **BAVARISO HOLDINGS LIMITED**, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii pod registračným číslom HE 278281 (ďalej len „**BAVARISO**“).

3.5.2 Zo Zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 13.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PIGL vydala 35.861 (slovom: tridsaťpäť tisíc osemstošesťdesiatjeden) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR a 30.643 (tridsať tisíc šesťstoštyridsaťtri) kusov redemovateľných akcií triedy B (*redeemable shares class B*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR, ktoré upísali vyššie uvedení akcionári spoločnosti PIGL. V súlade s ust. §6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona AML Oprávnená osoba po preskúmaní vyššie uvedených dokumentov zistila, že podiely upísaných akcií jednotlivých akcionárov na základnom imaní spoločnosti PIGL sú nasledovné:

- (i) súčet podielu Jaroslava Haščáka a spoločnosti BONEFELD v zmysle bodu 3.5.1 písm. (i) a (iii) tohto Verifikačného dokumentu je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- (ii) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO v zmysle bodu 3.5.1 písm. (ii) a (v) je menší ako 25%;
- (iii) podiel spoločnosti ADIELE v zmysle bodu 3.5.1 písm. (iv) je rovný, alebo väčší ako 25% ale menší ako 49%;
- (iv) podiel spoločnosti ORCAMAT v zmysle bodu 3.5.1 písm. (vi) je menší ako 25%;
- (v) podiel spoločnosti BAVARISO v zmysle bodu 3.5.1 písm. (vii) je menší ako 25%.

3.5.3 V súlade s *ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 až 4 Zákona AML* Oprávnená osoba následne posúdila, či podielom akcionárov uvedených v bode 3.5.1 a 3.5.2 tohto Verifikačného dokumentu na základnom imaní spoločnosti PIGL zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach a právach na hospodársky prospech, a či jednotliví akcionári nad rámec týchto podielov na základnom imaní nemajú právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať (sprostredkovane) štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán, alebo kontrolný orgán spoločnosti PIGL, alebo ktoréhokoľvek ich člena, alebo neovládajú spoločnosti PIGL iným spôsobom. Pri overovaní predmetných informácií, Oprávnená osoba posúdila *Stanovy Partnera verejného sektora (Memorandum and Articles of Association)* zo dňa 12.06.2014, z ktorých zistila, že (i) *všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71)*, (ii) *majitelia kmeňových akcií (ordinary shares) a redemovateľných akcií (redeemable shares) triedy B majú rovnaké práva vo vzťahu k dividendám, a súčasne aj rovnaké hlasovacie práva*. S prihliadnutím na príslušné ustanovenia Stanov, Oprávnená osoba zistila, že právo na dividendu je upravené tak, že podiel na zisku určený na rozdelenie medzi akcionárov má byť vyplatený pomerne podľa splatenej menovitej hodnoty akcií. Pre posúdenie hlasovacích práv na valnom zhromaždení spoločnosti, Oprávnená osoba zo Stanov spoločnosti zistila, že každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. V nadväznosti na vyššie uvedené, podiely na hlasovacích právach jednotlivých akcionárov v spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Oprávnená osoba súčasne po posúdení Stanov spoločnosti zistila, akou väčšinou rozhoduje valné zhromaždenie spoločnosti o bežných strategických rozhodnutiach spoločnosti, vrátane voľby a odvolania jej jednotlivých riaditeľov a prijala záver, že žiadne takéto rozhodnutie nemôže byť prijaté bez súhlasu Jaroslava Haščáka a ani bez súhlasu spoločnosti ADIELE.

3.5.4 Oprávnená osoba následne posúdila obsah *Akcionárskej dohody* zo dňa 12.06.2014 uzatvorenej medzi spoločnosťou PIGL a jej akcionármi a akcionármi ich akcionárov. Obsah dojednaní obsiahnutých v Akcionárskej dohode upravujúcich väčšinu potrebnú na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PIGL zodpovedá väčšine upravenej v príslušných ustanoveniach Stanov spoločnosti PIGL. Z obsahu Akcionárskej dohody nevyplýva žiadne dojednanie, ktoré by oprávňovalo niektorého z akcionárov vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán, alebo kontrolný orgán Partnera verejného sektora, alebo akéhokoľvek ich člena, alebo určovalo iné oprávnenie ovládať, alebo vykonávať kontrolu nad spoločnosťou PIGL alebo Partnerom verejného sektora. Súčasne obsahom Akcionárskej dohody nie je ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode, alebo v spoločnom postupe.

3.5.5 Čestným vyhlásením spoločnosti PIGL zo dňa 07.07.2017, spoločnosť PIGL potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov podľa ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu.

3.6 AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI PIGL

3.6.1 Na základe *Certifikátov vydaných Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenia registrátora spoločností a konkurzného správcu Nikózia* zo

dňa 16.03.2017 pre spoločnosti **BONEFELD**, **ADIELE**, **BURAO**, **ORCAMAT** a **BAVARISO**, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť:

- (i) **BONEFELD**, je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 11.676 (slovom: jedenásť tisíc šesťstosedemdesiatšesť) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR a 10.000 (slovom: desať tisíc) kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 EUR, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti **BONEFELD Jaroslav Haščák**. S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti Oprávnená osoba zistila, že Jaroslav Haščák má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PIGL, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- (ii) **ADIELE**, je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 11.676 kusov (slovom: jedenásť tisíc šesťstosedemdesiatšesť) kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR a 7.546 (slovom: sedem tisíc päťstoštyridsaťšesť) kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 EUR, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti **ADIELE Marek Dospiva**. S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti Oprávnená osoba zistila, že Marek Dospiva má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PIGL, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- (iii) **BURAO**, je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 11.676 kusov (slovom: jedenásť tisíc šesťstosedemdesiatšesť) kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR a 10.000 (slovom: desať tisíc) kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 EUR, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti **BURAO Jozef Oravkin**. S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti Oprávnená osoba zistila, že Jozef Oravkin má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PIGL, ktorý je menší ako 25%;
- (iv) **ORCAMAT**, je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 100 (slovom: sto) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti **ORCAMAT Eduard Maták**. S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti Oprávnená osoba zistila, že Eduard Maták má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PIGL, ktorý je menší ako 25%;
- (v) **BAVARISO**, je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 100 (slovom: sto) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti **BAVARISO Iain Child**. S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti Oprávnená osoba zistila, že Iain Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PIGL, ktorý je menší ako 25%;

3.6.2 Čestným vyhlásením spoločnosti **BONEFELD** zo dňa 30.06.2017, spoločnosť **BONEFELD** potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a Čestným vyhlásením riaditeľa **BONEFELD** zo dňa 30.06.2017, riaditeľ **BONEFELD** potvrdil skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.3.2;

3.6.3 Čestným vyhlásením spoločnosti **ADIELE** zo dňa 30.06.2017, spoločnosť **ADIELE** potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a Čestným vyhlásením riaditeľa **ADIELE** zo dňa 30.06.2017,

riaditeľ ADIELE potvrdil skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.3.2;

- 3.6.4 *Čestným vyhlásením spoločnosti BURAO zo dňa 30.06.2017*, spoločnosť BURAO potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a *Čestným vyhlásením riaditeľa BURAO zo dňa 30.06.2017*, riaditeľ BURAO potvrdil skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.3.2;
- 3.6.5 *Čestným vyhlásením spoločnosti ORCAMAT zo dňa 30.06.2017*, spoločnosť ORCAMAT potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a *Čestným vyhlásením riaditeľa ORCAMAT zo dňa 30.06.2017*, riaditeľ ORCAMAT potvrdil skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.3.2;
- 3.6.6 *Čestným vyhlásením spoločnosti BAVARISO zo dňa 30.06.2017*, spoločnosť BAVARISO potvrdila skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.2.5 tohto článku Verifikačného dokumentu a *Čestným vyhlásením riaditeľa BAVARISO zo dňa 30.06.2017*, riaditeľ BAVARISO potvrdil skutočnosti v obdobnom rozsahu údajov ako je uvedené v ods. 3.3.2;

3.7 MANAŽÉRSKE SPOLOČNOSTI

- 3.7.1 Oprávnená osoba s prihladnutím na organizačnú štruktúru dostupnú na webovom sídle skupiny Penta (www.pentainvestments.com) zistila, že spoločnosť PIL je podľa organizačnej štruktúry na vrchole tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny. Okrem „*Limited Partners*“ štruktúry je druhou časťou organizačnej štruktúry tzv. „*General Partners*“ štruktúra, na vrchole ktorej je spoločnosť **PENTA GP LIMITED**, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyperská republika, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295273 (ďalej len „**PENTA GP LIMITED**“), ovládajúca lokálne Manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách v ktorých skupina pôsobí. Oprávnená osoba následne preskúmala obidve štruktúry, ich úlohu a vzájomné vzťahy medzi nimi. Oprávnená osoba zistila, že „*Limited Partners*“ štruktúra tvorí súčasť vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (ktorú Oprávnená osoba preskúmala v súlade s bodom 3.1 až 3.6 tohto Verifikačného dokumentu), zamerala sa preto na preskúmanie „*General Partners*“ štruktúry.
- 3.7.2 V nadväznosti na uvedené, Oprávnená osoba preskúmala *Správu a auditovanú účtovnú závierku spoločnosti PIL za rok 2016*, na základe čoho zistila, že predmetná spoločnosť plní v rámci skupiny Penta funkciu tzv. investičného fondu (*Investment Entity*), ktorého hlavnou činnosťou je investovanie a prostredníctvom jej dcérskych spoločností aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiacich v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy, pričom využíva poradenské služby Manažérskych spoločností, s ktorými ma uzatvorené Zmluvy o poskytovaní služieb (*Service Agreement*). Za poskytovanie predmetných služieb prináleží Manažérskym spoločnostiam odmena v podobne manažérského poplatku (*Management Fee*) závislého na hodnote čistých aktív klienta (PIL) za predchádzajúci rok a motivačného poplatku (*Carried Interest*). Po preskúmaní *Správy a auditovanej účtovnej závierky spoločnosti PIL za rok 2016*, Oprávnená osoba súčasne zistila, že celková výška odmeny za rok 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PIL.
- 3.7.3 Oprávnená osoba následne preskúmala jednotlivé Zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzatvorené dňa 22.11.2013 (ďalej len „**Manažérske zmluvy**“) medzi spoločnosťou PIL ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami:

- (i) **Penta Investments, s.r.o.**, so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 46 393 226, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 76681/B (ďalej len „**Penta investments SR**“);
- (ii) **Penta Investments, s.r.o.**, so sídlom Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 241 82 451, zapísaná v Obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod spisovou značkou C 186360 (ďalej len „**Penta investments ČR**“);
- (iii) **Penta Investments Sp. z o.o.**, so sídlom Nowogrodzka 21, 00-511 Varšava, Poľská republika, štatistické číslo (REGON): 142707749, zapísaná v registri podnikateľov (Rejestr przedsiębiorców) vedenom Štátnym súdnym registrom (Krajowy rejestr sadowy) (ďalej len „**Penta Investments PL**“) a
- (iv) **Penta Investments GmbH**, so sídlom Montgelasstr. 14/Montgelaspark, 81679 München, Nemecko, zapísaná v obchodnom registri (Handelsregister B des Amtsgerichts München) vedenom Okresným súdom Mníchov pod č. HRB 204770 (ďalej len „**Penta Investments DE**“) (ďalej len „**Manažérske spoločnosti**“).

3.7.4 Predmetom Manažérskych zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať spoločnosti PIL ako klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov s cieľom dosiahnuť zhodnotenie kapitálu klienta. S prihliadnutím na obsah Manažérskych zmlúv bolo dojednané, že všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu spoločnosti PIL, pričom súčasne Manažérske spoločnosti nie sú oprávnené zaväzovať spoločnosť PIL a ani v jej mene vykonávať právne úkony. Predmetom Manažérskych zmlúv súčasne nie je riadenie, ani kontrola nad aktívami klienta a ani povinnosť klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností. Z uvedeného vyplýva, že úlohou subjektov patriacich do „General Partners“ štruktúry je výhradne poskytovanie poradenstva bez toho, aby mali voči subjektom patriacim do „Limited Partners“ štruktúry podiel na hlasovacích právach (ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona AML), právo vymenovať, inak ustanoviť, alebo odvolať ich štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán, alebo kontrolný orgán, alebo akéhokoľvek ich člena (ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona AML), alebo právo iným spôsobom ich ovládať (ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona AML).

3.7.5 Za poskytovanie služieb v zmysle Manažérskych zmlúv prináleží Manažérskym spoločnostiam odmena za poradenské služby, ktorá je s prihliadnutím na jednotlivé dojednania Manažérskych zmlúv rozdelená na dve zložky (i) tzv. Motivačný poplatok (*Carried Interest*), ktorý predstavuje variabilnú zložku a je dojednaný ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; s prihliadnutím na dostupné údaje je výška tohto podielu menej ako 25% a (ii) tzv. Manažérsky poplatok (*Management Fee*), ktorý predstavuje rovnako variabilnú zložku a je dojednaný ako podiel na hodnote čistých aktív klienta; z takto dojednanej výšky odmeny nie je zrejmé, či môže predstavovať právo na hospodársky prospech vo výške 25% z podnikania, alebo inej činnosti spoločnosti PIL (ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona AML). Oprávnená osoba však s prihliadnutím na údaje obsiahnuté v Správe a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierke spoločnosti PIL za rok 2016 zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PIL. Do „General Partners“ štruktúry skupiny PENTA teda prichádza časť prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, preto Oprávnená osoba považuje za potrebné preskúmať aj „General Partners“ štruktúru.

3.7.6 Z Výpisu z Obchodného registra spoločnosti Penta Investments SK zo dňa 06.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť Penta Investments SK bola riadne založená a vznikla v roku 2011 a naďalej riadne existuje v zmysle zápisu v obchodnom registri, v ktorom sú súčasne uvedené aj identifikačné údaje spoločnosti Penta Investments SK. Oprávnená osoba súčasne zistila, že jediným spoločníkom spoločnosti je spoločnosť PENTA GP LIMITED, ktorá je vlastníkom 100% obchodného podielu v spoločnosti Penta Investments SK vo výške 530.000,- EUR, ktorý zodpovedá výške základného imania v spoločnosti Penta Investments SK;

- 3.7.7 Z Výpisu z Obchodného registra spoločnosti *Penta Investments ČR* zo dňa 05.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť *Penta Investments ČR* vznikla v roku 2011 a naďalej riadne existuje v zmysle zápisu v obchodnom registri, v ktorom sú súčasne uvedené aj identifikačné údaje spoločnosti *Penta Investments ČR*. Oprávnená osoba súčasne zistila, že jediným spoločníkom spoločnosti je spoločnosť *PENTA GP LIMITED*, ktorá je vlastníkom 100% obchodného podielu v spoločnosti *Penta Investments ČR* vo výške 2.250.000,- Kč, ktorý zodpovedá výške základného imania v spoločnosti *Penta Investments ČR*;
- 3.7.8 Z Výpisu z registri podnikateľov (*Rejestr przedsiębiorców*) vedenom Štátnym súdnym registrom (*Krajowy rejestr sądowy*) spoločnosti *Penta Investments PL* zo dňa 04.04.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť *Penta Investments PL* riadne vznikla v roku 2010 a naďalej riadne existuje v zmysle zápisu v registri, v ktorom sú súčasne uvedené aj identifikačné údaje spoločnosti *Penta Investments PL*. Oprávnená osoba súčasne zistila, že jediným spoločníkom spoločnosti je spoločnosť *PENTA GP LIMITED*, ktorá je vlastníkom 100% obchodného podielu v spoločnosti *Penta Investments PL* vo výške 505.000,- zł, ktorý zodpovedá výške základného imania v spoločnosti *Penta Investments PL*;
- 3.7.9 Z Výpisu z obchodného registra (*Handelsregister B des Amtsgerichts München*) vedeného Okresným súdom Mníchov pod č. HRB 204770 spoločnosti *Penta Investments DE* zo dňa 28.04.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť *Penta Investments DE* riadne vznikla v roku 2012 a naďalej riadne existuje v zmysle zápisu v registri, v ktorom sú súčasne uvedené aj identifikačné údaje spoločnosti *Penta Investments DE*. Oprávnená osoba súčasne zistila, že základné imanie spoločnosti je vo výške 25.000,- EUR. Oprávnená osoba následne z notársky overeného Zoznamu spoločníkov *Penta Investments DE* č. UR. Nr. 334/2013 (*Notarbescheinigte Liste der Gesellschafter*) zo dňa 21.03.2013 zistila, že spoločníkmi spoločnosti *Penta Investments DE* sú:
- (i) spoločnosť **Penta Investments ČR**, ktorá je vlastníkom 24.999 obchodných podielov s menovitou hodnotou jedného podielu 1,- EURO, s podielom na základnom imaní spoločnosti *Penta Investments DE* vo výške 99,996%;
 - (ii) spoločnosť **PENTA GP LIMITED**, ktorá je majiteľom jedného obchodného podielu s menovitou hodnotou 1,-EURO, s podielom na základnom imaní spoločnosti *Penta Investments DE* vo výške 0,004%.
- 3.7.10 Po následnom skúmaní Oprávnená osoba s prihliadnutím na znenie Manažerských zmlúv v súlade s ods. 3.7.3 zistila, že Manažerský poplatok (*Management Fee*) ako zložka odmeny podľa Manažerských zmlúv sa spotrebúva na úhradu personálnych a ďalších nákladov Manažerských spoločností v nadväznosti na plnenie povinností vyplývajúcich z Manažerských zmlúv. Predmetné tvrdenia Oprávnená osoba overila v Účtovných závierkach Manažerských spoločností za roky 2015 a 2016 a Účtovnej závierke spoločnosti PIL za rok 2016, pričom zistila, že celková výška zisku Manažerských spoločností (ktorý zodpovedá hospodárskemu prospechu z podnikania Manažerských spoločností prechádzajúci ďalej do tzv. „*General Partners*“ štruktúry skupiny Penta) je podstatne nižší ako 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PIL, a to najmä z dôvodu spotrebovania Manažerskeho poplatku (*Management Fee*) na úhradu nákladov Manažerských spoločností, a súčasne z dôvodu plnenia daňových povinností. Z vyššie uvedeného dôvodu Oprávnená osoba vyhodnotila, že ďalšie skúmanie toku hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „*General Partners*“ štruktúry je možné obmedziť len na osoby, ktoré prijímajú hospodársky prospech aj v rámci tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta, nakoľko má za to, že žiadna iná osoba v rámci tzv. „*General Partners*“ štruktúry skupiny Penta by ani teoreticky nemohla mať právo na 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PIL.

3.8 PENTA GP LIMITED

3.8.1 Z Certifikátov vydaných Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu Nikózia zo dňa 06.02.2017 spoločnosti PENTA GP LIMITED, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA GP LIMITED bola riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre v roku 2011 riadne existuje, má sídlo na Cypre, vydala 100.000 (slovom: stotisíc) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,-EURO, 35.200 (slovom: tridsaťpäť tisíc dvesto) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) triedy A, s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, 5.920 (slovom: päť tisíc deväťstodvadsať) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,-EURO a 81.200 (slovom: osemdesiatjeden tisíc dvesto) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) triedy C, s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, pričom akcionármi spoločnosti PENTA GP LIMITED, ktorí upísali predmetné akcie sú nasledovné osoby:

- (i) **OBENZIA LIMITED**, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod registračným číslom HE 363766 (ďalej len „**OBENZIA**“);
- (ii) **ADIELE**;
- (iii) **PELORIUM LIMITED**, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyperská republika, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod registračným číslom HE 363786 (ďalej len „**PELORIUM**“);
- (iv) **Eduard Maták**;
- (v) **Ian Child**,

(ďalej len „**Hlavní akcionári**“)

osoby uvedené v bode (i) až (v) tohto ods. Verifikačného dokumentu upísali kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C

- (vi) Akcionári z radov zamestnancov Manažérskych spoločností, resp. nimi ovládané právnické osoby,

osoby uvedené v bode (vi) tohto ods. Verifikačného dokumentu upísali prioritné redemovateľné akcie triedy A a B.

3.8.2 Podiely menovitých hodnôt akcií určitého druhu patriacich hlavným akcionárom na celkovej menovitej hodnote všetkých akcií toho istého druhu vydaných spoločnosťou PENTA GP LIMITED sú nasledovné:

- (i) **OBENZIA**: podiel spoločnosti OBENZIA je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný, alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%, pričom spoločnosť OBENZIA nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- (ii) **ADIELE**: podiel spoločnosti ADIELE je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný, alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%, pričom spoločnosť ADIELE nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B ;

- (iii) **PELORIUM:** podiel spoločnosti PELORIUM je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%, pričom spoločnosť PELORIUM nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- (iv) **Eduard Maták:** podiel Eduarda Matáka je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%, pričom Eduard Maták nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- (v) **Ian Child:** podiel Iana Childa je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%, pričom Ian Child nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B.

3.8.3 Podľa obsahu *Stanov spoločnosti PENTA GP LIMITED (Memorandum and Articles of Association)*, Oprávnená osoba skúmala, či podielom jednotlivých akcionárov v spoločnosti PENTA GP LIMITED v zmysle ods. 3.8.2 zodpovedá aj právo na hospodársky prospech (*ust. §6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona AML*). Oprávnená osoba s prihladením na príslušné ustanovenia Stanov zistila, že dividendy sa medzi jej jednotlivých akcionárov delia nasledovným spôsobom (i) v prvom rade sa určí podiel na zisku pripadajúci na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference*) triedy A resp. na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference*) triedy B a to v závislosti od vybraných Ekonomických ukazovateľov skupiny Penta (ako je napr. výška motivačného poplatku (*Carried Interest*) a návratnosť vlastného kapitálu (*return on equity*)), (ii) následne sa určí podiel na zisku pripadajúci na všetky prioritné redemovateľné akcie (*redeemable preference*) triedy C, a to v závislosti od celkovej výšky dividend určených na rozdelenie pre majiteľov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a B podľa písm. (i) tohto ods. Verifikačného dokumentu a od Ekonomických ukazovateľov, pričom takto určený podiel sa následne rozdelí medzi majiteľov redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi, (iii) zvyšný zisk sa následne rozdelí medzi majiteľov kmeňových akcií (*ordinary shares*) pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.

3.8.4 S prihladením na vyššie uvedené skutočnosti následne Oprávnená osoba s prihladením na údaje obsiahnuté v *Správe a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierke spoločnosti PIL za rok 2016, Účtovných závierkach Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 a rovnako v Interných prehľadoch poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami* zisťovala skutočné hodnoty Ekonomických ukazovateľov v poslednom období, pričom berúc do úvahy prípadne stanovené odchýlky Oprávnená osoba vyvodila záver, že akcionári OBENZIA, ADIELE, PELORIUM, Eduard Maták a Ian Child budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti PENTA GP LIMITED vždy väčší ako 75%.

3.8.5 Oprávnená osoba rovnako posúdila obsah *Akciónárskej dohody zo dňa 12.06.2014*, uzatvorenej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED a jej akcionármi a fyzickými osobami, ktoré sú akcionármi akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED. Z obsahu Akcionárskej dohody nevyplýva odchýlné dojednanie spôsobu rozdelenia hospodárskeho prospechu medzi jednotlivých akcionárov oproti Stanovám spoločnosti PENTA GP LIMITED. Akcionárska dohoda rovnako neobsahuje ani dojednania strán dohody konať pri výkone akcionárskych práv v zhode, alebo spoločným postupom.

3.9 AKCIONÁRI SPOLOČNOSTI PENTA GP LIMITED

3.9.1 Na základe *Certifikátov vydaných Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenia registrátora spoločností a konkurzného správcu Nikózia pre spoločnosti OBENZIA, PELORIUM zo dňa 07.04.2017 a ADIELE zo dňa 16.03.2017*, Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť:

- (i) **OBENZIA**, bola riadne založená a je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 1.000 (slovom: jeden tisíc) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO a 10.000 (slovom: desať tisíc) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti OBENZIA **Jaroslav Haščák**;
- (ii) **ADIELE**, bola riadne založená a je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 11.676 (slovom: jedenásť tisíc šesťstosedemdesiatšesť) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR a 7.546 (slovom: sedem tisíc päťstoštyridsaťšesť) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 EUR, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti ADIELE **Marek Dospiva**;
- (iii) **PELORIUM**, bola riadne založená a je riadne registrovaná príslušným registrom na Cypre, vydala 1.000 (slovom: jeden tisíc) kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO a 10.000 (slovom: desať tisíc) kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- EURO, pričom všetky uvedené akcie upísal jediný (100%) akcionár spoločnosti PELORIUM **Jozef Oravkin**.

3.9.2 S prihliadnutím na všetky vyššie uvedené skutočnosti a predložené doklady Oprávnená osoba zistila, že sa na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností, vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora (v danom prípade sa jedná o podiel na hospodárskom prospechu **prijímanom** do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností, a nie o podiely na celom hospodárskom prospechu **vyprodukovanom** cieľovými spoločnosťami, a teda iba časť hospodárskeho prospechu vyprodukovaného určitou cieľovou spoločnosťou prejde do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta, preto v danom prípade pôjde o podiely na tejto časti) podieľajú nasledovné osoby:

- (i) **Jaroslav Haščák**: ktorý má (i) priamu aj sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti BONEFELD) majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti PIGL a (ii) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti OBENZIA) majetkovú účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) rovný alebo väčší ako 25% ale menší ako 49%;
- (ii) **Marek Dospiva**: ktorý má (i) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti ADIELE) majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti PIGL a (ii) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti ADIELE) majetkovú účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) rovný, alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- (iii) **Jozef Oravkin**: ktorý má (i) priamu aj sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti BURAO) majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti PIGL a (ii) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti PELORIUM) majetkovú účasť na

podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) je menší ako 25%;

- (iv) **Eduard Maták**: ktorý má (i) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti ORCAMAT) majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti PIGL a (ii) priamu majetkovú účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) je menší ako 25%;
- (v) **Ian Child**: ktorý má (i) sprostredkovanú (ako jediný akcionár spoločnosti BAVARISO) majetkovú účasť na podnikaní v spoločnosti PIGL a (ii) priamu majetkovú účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) je menší ako 25%;
- (vi) **Kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností**: ktorý majú priamu alebo sprostredkovanú majetkovú účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) menší ako 25%.

3.9.3 Oprávnená osoba súčasne zistila, že súčet podielov Jaroslava Haščáka a Mareka Dospivu na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*” štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora) je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa ods. 3.8.4) väčší ako 75%, a preto v rámci skúmania tokov takéhoto hospodárskeho prospechu nebolo potrebné zaoberať sa bližšie ostatnými osobami uvedenými v bode (iii) až (vi) ods. 3.9.2 tohto Verifikačného dokumentu.

3.10 Podľa ust. § 6a ods. 1 Zákona AML platí:

„(1) Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä,

- a) ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem, fyzická osoba, ktorá
 1. má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25 % na hlasovacích právach v právnickej osobe alebo na jej základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa,
 2. má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,
 3. ovláda právnickú osobu iným spôsobom, ako je uvedené v prvom a druhom bode,
 4. má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania právnickej osoby alebo z inej jej činnosti,
- b) ak ide o fyzickú osobu – podnikateľa, fyzická osoba, ktorá má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania fyzickej osoby – podnikateľa alebo z inej jej činnosti,
- c) ak ide o združenie majetku, fyzická osoba, ktorá
 1. je zakladateľom alebo zriaďovateľom združenia majetku; ak je zakladateľom alebo zriaďovateľom právnická osoba, fyzická osoba podľa písmena a),
 2. má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán združenia majetku alebo ich člena alebo je členom orgánu, ktorý má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať tieto orgány alebo ich člena,
 3. je štatutárnym orgánom, riadiacim orgánom, dozorným orgánom, kontrolným orgánom alebo členom týchto orgánov,

4. je príjmom najmenej 25 % prostriedkov, ktoré poskytuje združenie majetku, ak boli určené budúci príjemcovia týchto prostriedkov; ak neboli určené budúci príjemcovia prostriedkov združenia majetku, za konečného užívateľa výhod sa považuje okruh osôb, ktoré majú významný prospech zo založenia alebo pôsobenia združenia majetku.

(2) Ak žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v odseku 1 písm. a), za konečných užívateľov výhod u tejto osoby sa považujú členovia jej vrcholového manažmentu; za člena vrcholového manažmentu sa považuje štatutárny orgán, člen štatutárneho orgánu, prokurista a vedúci zamestnanec v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu.

(3) Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá sama nespĺňa kritériá podľa odseku 1 písm. a), b) alebo písm. c) druhého a štvrtého bodu, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňa aspoň niektoré z týchto kritérií.

3.11 S prihladením na vyššie uvedeného skutočnosti, Oprávnená osoba identifikovala nasledovné fyzické osoby ako Konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora:

	Meno a priezvisko	Adresa	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Verejný funkcionár
1.	Jaroslav Haščák	Na Holom vrchu 8307/2, 841 06 Bratislava – Záhorská Bystrica, Slovenská republika	30.08.1969	Slovenská republika	NIE
2.	Marek Dospiva	Nad Výšinkou 1259/17, 150 00 Praha 5, Česká republika	18.07.1969	Česká republika	NIE

3.12 Oprávnená osoba súčasne overila základné identifikačné údaje Konečných užívateľov výhod zapisovaných do Registra z občianskeho preukazu Jaroslava Haščáka a Mareka Dospivu v súlade s ust. § 4 ods. 2 písm. d) Zákona č. 316/2015 v rozsahu: meno, priezvisko, adresa trvalého pobytu, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

3.13 S prihladením na vyššie uvedené údaje možno vyvodiť záver, že Konečným užívateľom výhod Partnera verejného sektora sú fyzické osoby Jaroslav Haščák a Marek Dospiva, nakoľko majú nepriamy podiel na základnom imaní a na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora väčší ako 25% (ust. §6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona AML), a súčasne právo na hospodársky prospech z podnikania Partnera verejného sektora väčší ako 25% (ust. §6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona AML). Oprávnená osoba súčasne zistila, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva vykonávajú spoločnú kontrolu nad spoločnosťou PIGL, nakoľko v zmysle Stanov spoločnosti PIGL (Memorandum and Articles of Association) zo dňa 12.06.2014 bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PIGL o jej obchodnej politike (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) nemôžu byť prijaté bez ich súhlasu¹. Tým súčasne vykonávajú nepriamu spoločnú kontrolu nad Partnerom verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona AML.

3.14 Oprávnená osoba uvádza, že v rámci Partnera verejného sektora nie je iná osoba, ktorú možno považovať za KÚV v súlade s ust. § 6a Zákona AML.

IV. Verejný funkcionár vo vlastníckej, alebo riadiacej štruktúre Partnera verejného sektora podľa ust. § 11 ods. 5 písm. c) Zákona č. 315/2016

4.1 Oprávnená osoba v nadväznosti na vyššie uvedené skutočnosti a verejne dostupné údaje neidentifikovala a nemá vedomosť o tom, že by súčasťou vlastníckej a/alebo riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora bola fyzická osoba, ktorá by pôsobila ako verejný funkcionár v Slovenskej republike podľa ust. čl. 2 Ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v aktuálnom znení. Túto skutočnosť Partner

¹ Odseky 65 a nasl. Konsolidovaného oznámenia Komisie o právomoci podľa nariadenia Rady (ES) č. 139/2004 o kontrole koncentrácií medzi podnikmi (Ú. V. EÚ C 95, 16.04.2008, s.1)

verejného sektora, ako aj všetky spoločnosti v jeho vlastníckej štruktúre potvrdili čestným vyhlásením.

V. Podmienka zápisu vrcholového manažmentu do registra partnerov verejného sektora podľa ust. § 11 ods. 5 písm. d) Zákona č. 315/2016

- 5.1 S prihladením na *ust. § 11 ods. 5 písm. d) Zákona č. 315/2016* Oprávnená osoba uvádza, že podmienky na zápis vrcholového manažmentu do registra partnerov verejného sektora podľa *ust. § 11 ods. 5 písm. d) Zákona č. 315/2016* **nie sú splnené**, nakoľko Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi podľa *ust. § 4 ods. 4 Zákona č. 315/2016*.

VI. Záverečné ustanovenia a vyhlásenia podľa ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona č. 315/2016

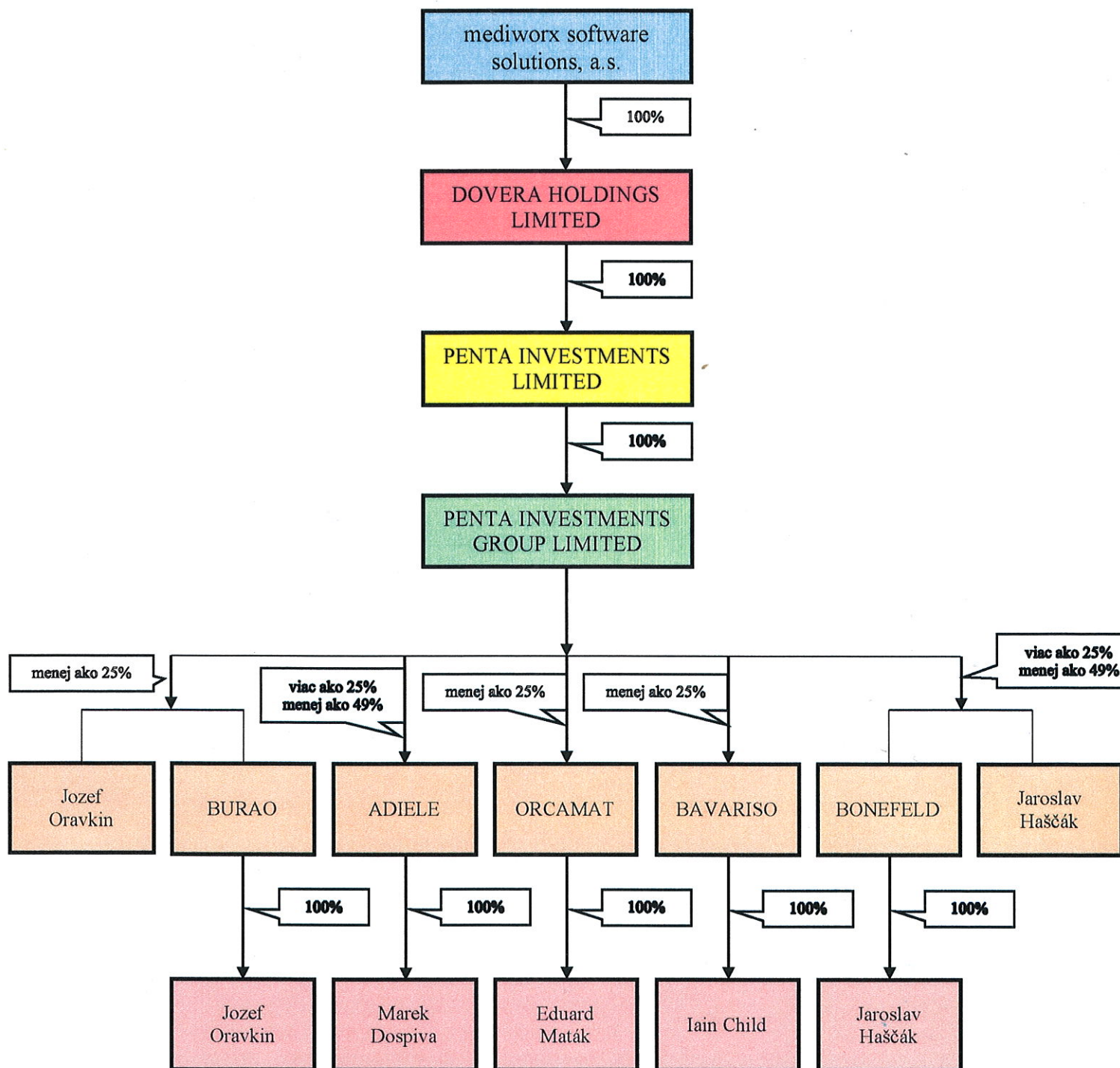
- 6.1 Oprávnená osoba vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v tomto Verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu v súlade s postupom podľa *Zákona č. 315/2016* a *Zákona AML* a pri identifikácii KÚV postupovala nestranne a s odbornou starostlivosťou.

V Bratislave, dňa 11.07.2017


LEGAL ART, s.r.o.
Michalská 14, 81 01 Bratislava
IČO: 46 289 302
IČ-DPH: SK2022159975

LEGAL ART, s.r.o.
Mgr. Peter Mertl, konateľ a advokát

Príloha č. 1 Verifikačného dokumentu – Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora



Príloha č. 2 Verifikačného dokumentu – Štruktúra toku hospodárskeho prospechu v rámci „General partners“ štruktúry a „Limited Partners“ štruktúry

