

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

A: Identifikácia konečného užívateľa výhod

Advokátska kancelária **Marônek & Partners s. r. o.**, so sídlom Bancíkovej 1/A, 821 03 Bratislava, IČO: 47 234 661, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 73910/B (ďalej ako „Oprávnená osoba“ alebo „OO“) v mene ktorej koná JUDr. Ján Marônek, bytom Poriadie 284, 906 22, na základe nižšie uvedeného konštatuje, že v spoločnosti **IMPERIALIS s. r. o.**, so sídlom Moyzesova 8, Bratislava-Staré Mesto 811 05, IČO: 47 372 923, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sro, Vložka číslo: 91424/B (ďalej len „PVS“), v mene ktorej konajú jej konatelia **JUDr. Henrich Koprda**, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, a pán **Ing. Oliver Marko**, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987, sú v zmysle ustanovenia § 6a zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, konečným užívateľom výhod:

JUDr. Henrich Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, štátna príslušnosť SR (ďalej v texte len „KUV“ alebo „JUDr. Henrich Koprda“)

Ing. Oliver Marko, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987 (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Ing. Oliver Marko“)

B: Postup oprávnenej osoby pri identifikácii konečného užívateľa výhod PVS

Oprávnená osoba identifikovala konečného užívateľa výhod v PVS postupom v súlade s ustanovením § 11 ods. 4 a 5 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

1. Oprávnená osoba si prvotne od PVS vyžiadala posledné aktuálne znenie spoločenskej zmluvy, zoznam spoločníkov PVS a nasledujúce údaje:
 - a) – identifikačné údaje PVS v rozsahu obchodné meno, sídlo, IČO, označenie úradného registra alebo inej úradnej evidencie, v ktorej je PVS zapísaný, číslo zápisu do tohto registra alebo evidencie,
 - b) – meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať v mene PVS a spôsob ich konania v mene PVS,
 - c) – rovnaké údaje ako sú uvedené v písm. a) a b) tohto bodu 1. o vlastníkoch PVS v závislosti od toho či pôjde o fyzickú alebo právnickú osobu,
 - d) – kto má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,
 - e) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,
 - f) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá skutočne ovláda PVS, napr. na základe osobitnej dohody vykonáva väčšinu hlasovacích práv,

- g) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS a v akej výške
- h) - meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať za PVS a rozsah splnomocnenia ich konania za PVS, ak také osoby existujú
- i) - meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb vo vlastníckej a riadiacej štruktúre PVS, ktoré sú verejnými funkcionármi vykonávajúcimi funkciu v Slovenskej republike, ak také osoby existujú
- j) – opis segmentu v ktorom PVS podniká a pôsobí
- k) – či PVS vlastní nehnuteľnosť.

2. Údaje získané od PVS si následne Oprávnená osoba overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v obchodnom registri dostupnom na stránke www.orsr.sk, s posledným úplným znením spoločenskej zmluvy zo dňa 27.10.2015 uloženým v registrovom spise Okresného súdu Bratislava I, ako i so zoznamom spoločníkov PVS. Oprávnená osoba na základe plnej moci nahliadla i do registrového spisu PVS vedenom na Okresnom súde Bratislava I. Oprávnená osoba týmto postupom overila, že:

- a) PVS je spoločnosť s ručeným obmedzeným s obchodným menom IMPERIALIS s. r. o., so sídlom Moyzesova 8, Bratislava - Staré Mesto 811 05, IČO: 47 372 923, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel Sro, Vložka číslo: 91424/B
- b) V mene PVS sú oprávnení konať samostatne konatelia, a to:

JUDr. Henrich Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, s dňom vzniku funkcie 23.08.2013

Ing. Oliver Marko, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987, s dňom vzniku funkcie 23.08.2013

Získané údaje o konateľovi PVS si Oprávnená osoba tiež overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v jeho doklade totožnosti, ktoré Oprávnenej osobe predložil konateľ PVS. Oprávnená osoba prvotne preverila podobu osoby, ktorá jej doklad totožnosti predložila s podobou osoby uvedenej na občianskom preukaze. Zároveň preverila na stránke www.minv.sk, či nedošlo k strate, resp. odcudzeniu predloženého občianskeho preukazu. Následne Oprávnená osoba pristúpila k overeniu získaných údajov.

- c) Podľa obchodného registra, z predloženého zoznamu spoločníkov a spoločenskej zmluvy, ako aj základného imania PVS je spoločníkom PVS:
 - **JUDr. Henrich Koprda**, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988 s obchodným podielom vo výške 2 500 tis EUR/5 000 tis EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50%. Údaje pána JUDr. Henricha Koprdu vrátane podoby boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktorý Oprávnenej osobe predložil.
 - **Ing. Oliver Marko**, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987 s obchodným podielom vo výške 2 500 tis EUR/5 000 tis EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50%. Údaje pána Ing. Olivera Marka vrátane podoby boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktorý Oprávnenej osobe predložil.
 - Podľa spoločenskej zmluvy PVS konateľov vymenúva a odvoláva valné zhromaždenie. Funkciu valného zhromaždenia PVS vykonávajú spoločníci PVS,

ktorými sú: JUDr. Henrich Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988 a Ing. Oliver Marko, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987. Podľa spoločenskej zmluvy PVS nemá zriadenú dozornú radu, ani iný kontrolný orgán.

- d) Podľa písomného čestného vyhlásenia PVS zo dňa 28.07.2017 vyplýva, že výkon riadiacich práv nie je odlišný od výkonu hlasovacích práv, ktoré zodpovedajú vlastníctvu obchodného podielu PVS. Vlastník obchodného podielu tak priamo ovláda a kontroluje PVS, vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania príslušných orgánov PVS. Ďalej z tohto čestného vyhlásenia vyplýva, že neexistuje iná fyzická osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán PVS inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v PVS a zároveň, že na hospodárskom prospechu z podnikania alebo inej činnosti PVS sa nepodieľa žiadna fyzická alebo právnická osoba inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu PVS.
- e) Podľa písomného čestného vyhlásenia pána JUDr. Henricha Koprdu a pána Ing. Olivera Marka zo dňa 28.07.2017 vyplýva, že vlastní obchodný podiel v PVS na vlastný a nie cudzí účet. Na základe osobného rozhovoru s pánom JUDr. Henrichom Koprdom a pánom Ing. Oliverom Markom konaného dňa 28.07.2017 v sídle Oprávnenej osoby a na základe odpovedí vyslovených pánom JUDr. Henrichom Koprdom a pánom Ing. Oliverom Markom na tomto osobnom stretnutí, ktorých relevantnosť si Oprávnená osoba preverila z verejne dostupných zdrojov (napr. prehľad ekonomiky na www.registeruz.sk, prehľad o segmente podnikania na www.orsr.sk s porovnaním informácie o segmente podnikania od PVS, prehľad na webe PVS, iné), dospela Oprávnená osoba k záveru, že jej nie je známy dôvod pochybovať o tom, že pán JUDr. Henrich Koprda a pán Ing. Oliver Marko sú aj skutočnými vlastníckmi, a nie len tzv. nominovanými spoločníkmi (nominee shareholder = formálny vlastník na základe nepomenovanej zmluvy o nepriamom zastúpení alebo komisionárskej zmluvy). Vyššie uvedené potvrdzuje aj spoločenská zmluva podpísaná dňa 06.08.2013, Podpisové vzory konateľov podpísané dňa 06.08.2013, Zápisnica z mimoriadneho valného zhromaždenia spoločnosti zo dňa 30.06.2014, Úplné znenie spoločenskej zmluvy zo dňa 30.06.2014, Zápisnica z mimoriadneho valného zhromaždenia zo dňa 27.10.2015, Úplné znenie spoločenskej zmluvy zo dňa 27.10.2015 ktoré podpisovali priamo pán JUDr. Henrich Koprda a pán Ing. Oliver Marko a nie osoba nimi splnomocnená.

Ďalej si Oprávnená osoba zaobstarala potvrdenia banky o dispozičnom oprávnení, zoznam prijatých faktúr za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, zoznam prijatých faktúr za obdobie od 01.01.2017 do 30.04.2017, účtovnú závierku PVS za 2016, tabuľku o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 08.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom PVS, informáciu o nehnuteľnostiach PVS.

Záložné práva

Z vyjadrenia PVS vyplýva, že má vo vlastníctve nehnuteľnosť. Existencia nehnuteľnosti vyplýva Oprávnenej osobe aj z účtovných podkladov PVS, podľa ktorých nehnuteľnosť je v majetku PVS. Na liste vlastníctva vedenom pre túto nehnuteľnosť nie je zapísané záložné právo.

Na stránke notárskej komory v časti notárske centrálne registre si Oprávnená osoba preverila skutočnosť, či PVS nie je záložcom/nezriadil záložné právo k hnutelnej veci, či pohľadávke. Z uvedeného registra vyplýva, že PVS nezriadil záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku.

Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS a z účtovnej závierky PVS za rok 2016 nevyplýva, že by PVS vlastnil akcie či obchodné podiely v iných subjektoch. Z dôvodu ich neexistencie nemôžu byť tieto predmetom záložného práva v prospech tretieho subjektu.

Na stránke www.orssr.sk si Oprávnená osoba preverila, či na obchodné podiely spoločníkov PVS nie je zriadené záložné právo. Z výpisu z obchodného registra vyplýva, že na obchodné podiely spoločníkov nie je zriadené záložné právo.

Podľa vyjadrenia PVS nemá PVS registrovanú ochrannú známku na Úrade priemyselného vlastníctva SR. Oprávnená osoba preverila túto skutočnosť lustráciou v registri ochranných známok ÚPV SR a zistila, že PVS nemá registrovanú ochrannú známku.

Na základe vyššie uvedeného Oprávnená osoba usúdila, že PVS nie je ovládaný prostredníctvom záložných práv.

Disponovanie s účtom

Z potvrdení vystavených bankou vyplýva, že s finančnými prostriedkami na firemnom účte PVS môžu disponovať osoby, ktorým toto právo vyplýva z „štandardných“ právnych vzťahov k PVS (ako napr. vzťahy z vlastníckej a riadiacej štruktúry PVS, pracovnoprávne vzťahy na ekonomickom oddelení, rodinné vzťahy). Z predmetných potvrdení banky Oprávnená osoba usudzuje, že tu nie je ďalší tretí tzv. „neštandardný“ disponent, ktorý by mohol disponovať s financiami PVS a tak ho riadiť, kontrolovať a ovládať.

Pôžičky a záväzky PVS mimo záväzkov z obchodného styku

Z účtovnej závierky PVS za rok 2016 a z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 08.06.2017 zhotovenej a podpísanej účtovníkom PVS Oprávnená osoba zistila, že PVS je zaťažený pôžičkami a finančnými výpomocami. Oprávnená osoba vyhodnotila, že ide o „štandardných“ veriteľov s nemožnosťou ovládania PVS, v dôsledku čoho Oprávnená osoba vylúčila ovládanie PVS prostredníctvom záväzkov PVS založených na takýchto tituloch. Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 08.06.2017 zhotovenej a podpísanej účtovníkom PVS ďalej nevyplýva, že by PVS emitoval dlhopisy či zmenky, a teda nemá záväzkovú povinnosť z týchto titulov voči tretím osobám. Oprávnená osoba tak usúdila, že PVS nie je ovládaný tretími osobami, ktoré by PVS poskytli pôžičku a taktiež ktoré by boli majiteľmi zmenky, či dlhopisu s právom výplaty peňazí voči PVS. Pre vylúčenie pochybností Oprávnená osoba vyhodnocuje veriteľov ako „štandardných“ obchodných partnerov a veriteľov.

Právo na hospodársky prospech mimo práva spoločníkov

Zo zoznamu prijatých faktúr za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016 a zo zoznamu dodávateľských faktúr za obdobie od 01.01.2017 do 30.04.2017 vyplýva, že PVS eviduje vo svojom účtovníctve uhradené záväzky voči dodávateľom, u ktorých hodnota záväzkov presahuje 25 % z obratu PVS. Oprávnená osoba teda mala za preukázanú prvú podmienku definície práva na hospodársky prospech

v zmysle výkladového stanoviska UVO č.1/2016 (25% z obratu PVS) a pristúpila ku skúmaniu, či by plnenie takýchto dodávateľov bolo ním poskytnuté za trhových podmienok (druhá podmienka definície práva na hospodársky prospech v zmysle uvedeného výkladového stanoviska).

Z verejne a bežne dostupných informácií oprávnená osoba usúdila, že ide o „štandardných“ dodávateľov s predmetom podnikania v danom segmente (história spoločnosti, webová prezentácia, atď.). Oprávnená osoba ďalej usúdila, že išlo o „štandardné“ a primerané plnenie, v rozpätí plnení, ktoré súvisia s predmetom činnosti PVS a môžu byť potrebné k výkonu predmetu činnosti PVS. Oprávnená osoba tak záverom usúdila, že zo strany dodávateľov išlo o plnenie za reálnych trhových podmienok.

7QbrDx3r

C:Vyhodnotenie postupu identifikácie konečného užívateľa výhod PVS:

Na základe vyhodnotenia vyššie uvedeného postupu a s prihliadnutím na definíciu konečného užívateľa výhod uvedenú v § 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 (ďalej len „Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti“) Oprávnená osoba zistila, že:

JUDr. Henrich Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(50/100) \times 100 = 50\%$, a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a) bod 1,2 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod,

Ing. Oliver Marko, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(50/100) \times 100 = 50\%$, a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a) bod 1,2 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod,

a ďalej neexistuje iná osoba od pána JUDr. Henricha Koprdu, a pána Ing. Olivera Marka, ktorá

- a) má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25% na hlasovacích právach v PVS alebo na jeho základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa
- b) má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek jeho člena,
- c) ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora
- d) má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS
- e) spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňajú aspoň niektorý z atribútov uvedených vyššie v písm. a) až d) tohto odseku.

a zároveň, neexistuje iná osoba okrem pána JUDr. Henricha Koprdu, a pána Ing. Olivera Marka, v prospech ktorej by PVS vykonával svoje činnosť v zmysle zákona o registri partnerov verejného sektora

D:Vlastnícka a riadiaca štruktúra PVS

JUDr. Henrich Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988 a **Ing. Oliver Marko**, trvale bytom: Mišíkova 1119/14, 811 04 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, dátum narodenia: 21.04.1987 sú vlastníkmi PVS a zároveň konateľmi PVS. V mene PVS zastupujú a podpisujú za spoločnosť každý samostatne. PVS nemá zriadenú dozornú radu, a taktiež z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nesplnomocnil žiadnu osobu na zastupovanie PVS v celom rozsahu. Pre vylúčenie pochybností sa za zastupovanie v celom rozsahu nepovažujú plné moci udelené PVS v konkrétnej veci a na vzťahy súvisiace s touto konkrétnou vecou (napr. advokát na vymáhanie pohľadávok, účtovník na zastupovanie pred daňovým úradom, atď.) PVS taktiež nezriadil prokúru.

E:Zoznam verejných funkcionárov

Z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nemá vo svojej vlastníckej alebo riadiacej štruktúre verejného funkcionára. Z Čestného vyhlásenia pána JUDr. Henricha Koprdu, a pána Ing. Olivera Marka vyplýva, že nie sú verejnými funkcionármi. Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov na internete zistila (overila), že osoba identifikovaná ako konečný užívateľ výhod a ani osoby identifikované v riadiacej a vlastníckej štruktúre PVS nevykonávajú verejnú funkciu v zmysle ustanovenia článku 2 ods.1 ústavného zákona číslo 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v platnom znení a účinnom znení.

E:Splnenie podmienok na zápis členov vrcholového manažmentu v prípade emitenta cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu

PVS 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 a nie je ani spoločnosťou, ktorú takýto emitent priamo alebo nepriamo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

F:Vyhlásenia oprávnenej osoby

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

V Bratislave, dňa 28.07.2017

.....
Advokátska kancelária Marônek & Partners s. r. o.

JUDr. Ján Marônek

konateľ/advokát

Oprávnená osoba