

Verifikačný dokument

podľa § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon“)

A. Oprávnená osoba	
Obchodné meno	Škubla & Partneri s. r. o.
Sídlo	Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, Slovenská republika
Identifikačné číslo	36 861 154
Register, v ktorom je osoba zapísaná	Okresný súd Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 55759/B
Osoba konajúca v mene spoločnosti	Mgr. Martin Škubla, konateľ a advokát zapísaný v zozname vedenom Slovenskou advokátskou komorou pod číslom 3303

B. Partner verejného sektora	
Obchodné meno	Bavint, s.r.o.
Sídlo	Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
Práva forma	Spoločnosť s ručením obmedzeným
Identifikačné číslo	36 725 994
Register, v ktorom je osoba zapísaná	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 44126/B
Osoba konajúca v mene spoločnosti	konatelia: Michal Padych, Ing. Roman Rapavý, Ing. Michal Demčák, Jozef Šimek

C. Východiskové informácie
Za účelom identifikácie konečného užívateľa výhod (ďalej len „KÚV“) boli zaobstarané nasledovné dokumenty predložené partnerom verejného sektora alebo obstarané oprávnenou osobou inak: 1. Zakladateľská listina Partnera verejného sektora. 2. Výpis z obchodného registra Partnera verejného sektora. 3. Účtovná závierka Partnera verejného sektora za rok 2016. 4. Čestné vyhlásenie Ing. Michala Demčáka (ako konateľa Partnera verejného sektora). 5. Certifikáty VENETSALE HOLDINGS LIMITED. 6. Stanovy VENETSALE HOLDINGS LIMITED. 7. Čestné vyhlásenie Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED). 8. Certifikáty PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED. 9. Certifikáty PENTA INVESTMENTS LIMITED. 10. Webové sídlo skupiny Penta (www.pentainvestments.com). 11. Správa a auditovaná konsolidovaná účtovná závierka spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016. 12. Zmluvy o poskytovaní služieb uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. 13. Certifikáty PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED. 14. Stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED. 15. Akcionárska dohoda uzavretá medzi PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a jej akcionármi a ich akcionármi. 16. Certifikáty BONEFELD HOLDINGS LIMITED. 17. Certifikáty ADIELE HOLDINGS LIMITED. 18. Certifikáty BURAO HOLDINGS LIMITED. 19. Certifikáty ORCAMAT LIMITED.

20. Certifikáty BAVARISO HOLDINGS LIMITED.
21. Výpisy z registra Penta Investments, s. r. o. (SR).
22. Výpisy z registra Penta Investments, s. r. o. (ČR).
23. Výpisy z registra Penta Investments Sp. z o. o.
24. Výpisy z registra Penta Investments GmbH.
25. Účtovné závierky Manažerských spoločností za roky 2015 a 2016.
26. Certifikáty PENTA GP LIMITED.
27. Stanovy spoločnosti PENTA GP LIMITED.
28. Interné prehľady Manažerských spoločností.
29. Akcionárska dohoda uzavretá medzi PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi.
30. Certifikáty OBENZIA LIMITED.
31. Certifikáty PELORIUM LIMITED.
32. Čestné vyhlásenie Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED).
33. Čestné vyhlásenie pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED).
34. Čestné vyhlásenie pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED).
35. Čestné vyhlásenia riaditeľov spoločností: i) BONEFELD HOLDINGS LIMITED; ii) ADIELE HOLDINGS LIMITED; iii) BURAO HOLDINGS LIMITED; iv) ORCAMAT LIMITED; v) BAVARISO HOLDINGS LIMITED.

D. Identifikácia konečného užívateľa výhod

Na základe informácií a dokumentácie uvedenej v časti C oprávnená osoba **identifikovala podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a)** 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 **ako KÚV nasledovné osoby:**

- | | | |
|----|---|---|
| 1. | meno a priezvisko:
adresa trvalého pobytu:

dátum narodenia:
štátna príslušnosť:
výkon činnosti verejného funkcionára: | Jaroslav Haščák
Na Holom vrchu 8307/2, Bratislava – Záhorská Bystrica,
Slovenská republika
30.08.1969
slovenská
nie |
| 2. | meno a priezvisko:
adresa trvalého pobytu:
dátum narodenia:
štátna príslušnosť:
výkon činnosti verejného funkcionára: | Marek Dospiva
Nad Výšinkou 1259/17, Praha 5, Česká republika
18.7.1969
česká
nie |

Uvedená identifikácia je odôvodnená v časti E. Totožnosť KÚV bola overená podľa predloženého dokladu totožnosti a osobne.

E. Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

Z dokumentov uvedených v časti C vyplývajú nasledovné skutočnosti:

1. Podklady k Partnerovi verejného sektora

- 1.1 Z výpisu z obchodného registra Partnera verejného sektora Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2007, naďalej riadne existuje a overila jeho základné identifikačné údaje zapisované do registra partnerov verejného sektora vedeného podľa ust. § 4 ods. 3 písm. a) až d) Zákona o RPVS (ďalej „Register“) - obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo

organizácie. Ďalej zistila z výpisu z obchodného registra, že v obchodnom registri je zapísaný jediný spoločník Partnera verejného sektora a to spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED¹ so sídlom na Cypre. Základné imanie Partnera verejného sektora je na základe zistení Oprávnenej osoby vyplývajúcich z výpisu z obchodného registra 10.400.000,- EUR a je tvorené peňažným vkladom jediného spoločníka, pričom toto bolo splatené v plnom rozsahu.

- 1.2 Oprávnená osoba zistila z účtovnej závierky Partnera verejného sektora za rok 2016 základné údaje o záväzkoch, výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia Partnera verejného sektora, a to najmä na účely zhodnotenia, či nejednajú také osoby mimo vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, v prospech ktorých Partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť a obchody [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou 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 „**Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti**“)] resp. ktoré majú právo na podiel na hospodárskom prospechu z jeho podnikania alebo z inej jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].
- 1.3 Z čestného vyhlásenia Ing. Michala Demčáka (ako konateľa Partnera verejného sektora) zo dňa 3.11.2017 vyplýva že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala (i) podiel na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora rovný alebo väčší ako 25%, alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena (pričom za taký prípad sa nepovažuje voľba jednej tretiny členov dozornej rady Partnera verejného sektora jeho zamestnancami) inak ako prostredníctvom vlastníctva obchodného podielu v Partnerovi verejného sektora;
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora alebo z inej jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva obchodného podielu v Partnerovi verejného sektora alebo (ii) za trhových podmienok;
 - c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom vlastníctva obchodného podielu v Partnerovi verejného sektora;
 - d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej Partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní Partnera verejného sektora sprostredkovaná vlastníctvom obchodného podielu v Partnerovi verejného sektora);
 - e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre Partnera verejného sektora nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

2. Podklady k spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED

2.1 Oprávnená osoba z certifikátov z Registra spoločností Cyprus zo dňa 20.10.2017 zistila o spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED, že:

- a) bola riadne registrovaná v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Okrem iného Oprávnená osoba zistila aj to, že spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED vydala 3.411 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur a 179 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur;
- b) akcionármi spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED sú:
 - 1. spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED², ktorá upísala 1 kus prioritnej

¹ VENETSALO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295402 (ďalej „**VENETSALO HOLDINGS LIMITED**“)

² PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 324471 (ďalej „**PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED**“)

redemovateľnej akcie (*redeemable preference share*), a tak jej podiel na základnom imaní spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED je 0,028%, a

2. spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED³, ktorá upísala 3.411 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) a 178 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*), a tak jej podiel na základnom imaní spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED je 99,972%.

2.2 Zo stanov spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED zo dňa 14.06.2017 vyplýva, že (i) dividendy sa medzi akcionárov kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) rozdeľujú podľa pomeru počtu ich akcií a (ii) akcionári majú rovnaké hlasovacie práva, kedy každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,- Eur), právo na dividendu aj podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom akcionárov na jej základnom imaní. Počet hlasov akcionárov potrebný na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia stanovy bližšie neupravujú, a preto sa na tieto otázky aplikujú právne predpisy Cypru⁴, na základe ktorých valné zhromaždenie prijíma rozhodnutia väčšinou hlasov akcionárov oprávnených hlasovať, pokiaľ nie je stanovené inak.

2.3 Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED) zo dňa 28.09.2017⁵ vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED mala (i) podiel na hlasovacích právach v spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED;
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED alebo (ii) za trhových podmienok;
- c) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) a b) vlastníckmi akcií spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovy spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED a všeobecne záväzné právne predpisy spájajú s týmito akciami spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou VENETSALO HOLDINGS LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;
- d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED;
- e) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED sprostredkovaná vlastníctvom akcií spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED);

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

⁴ The Companies Law Cap. 113, časť IV., par. 124 až 140

⁵ Čestné vyhlásenie bolo udelené v súvislosti s registráciou sesterskej spoločnosti Partnera verejného sektora do registra partnerov verejného sektora. Teda spoločnosti, ktorej jediným spoločníkom je rovnako ako v prípade Partnera verejného sektora spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED. Vzhľadom na vedené ako aj vlastnícku štruktúru podľa prílohy č. 1 tohto dokumentu, sú vyhlásenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, vzťahujúce sa na spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED, uvedené v predmetnom čestnom vyhlásení aplikovateľné aj v prípade zápisu Partnera verejného sektora.

- f) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike. v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED

3. Podklady k spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED

Oprávnená osoba zistila o spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED z certifikátov z Registra spoločností Cyprus zo dňa 30.06.2017, že bola riadne registrovaná v roku 2013, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Oprávnená osoba okrem toho zistila aj to, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur a 9 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED, ktorá je tak jej jediným akcionárom.

4. Podklady k spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

- 4.1 Oprávnená osoba zistila o spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED z certifikátov z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (ďalej „**Register spoločností Jersey**“) zo dňa 08.06.2017, že bola registrovaná v Jersey v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Oprávnená osoba z certifikátov z registra spoločností okrem iného zistila aj to, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED 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 uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED⁶ so sídlom na Jersey, ktorá je tak jej jediným akcionárom.
- 4.2 Organizačná štruktúra skupiny Penta je zverejnená na jej webovom sídle (www.pentainvestments.com). Podľa tejto organizačnej štruktúry je spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Na vrchole druhej časti štruktúry, tzv. „General Partners“ je spoločnosť PENTA GP LIMITED CYPRUS⁷, ktorá ovláda lokálne manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Slovenskej republike⁸, Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Českej republike⁹, Penta Investments Sp. z o.o. so sídlom v Poľsku¹⁰ a Penta Investments GmbH so sídlom v Nemecku¹¹ (ďalej len „**Manažérske spoločnosti**“)]. Oprávnená osoba z tohto dôvodu považovala za potrebné preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry.
- 4.3 Oprávnená osoba zistila zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016, že táto spoločnosť v rámci skupiny Penta plní funkciu tzv. investičného fondu, a jeho hlavnou činnosťou je investovanie a aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiacich v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy prostredníctvom jej dcérskych spoločností. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby Manažérskych spoločností. Manažérske spoločnosti poskytujú tieto poradenské služby na základe zmlúv o poskytovaní služieb uzavretých

⁶ PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, so sídlom Third Floor, Osprey House, 5/7 Old Street, St Helier, Jersey, JE2 3RG, zapísaná v registri spoločností (*Companies Registry*) vedenom Komisiou pre finančné služby Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom 112251 (ďalej „**PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED**“)

⁷ PENTA GP LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295273 (ďalej „**PENTA GP LIMITED**“)

⁸ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 46 393 226, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 76681/B (ďalej „**Penta Investments, s. r. o. (SR)**“)

⁹ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 24182451, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod spisovou značkou C 186360 (ďalej „**Penta Investments, s.r.o. (CR)**“)

¹⁰ Penta Investments Sp. z o.o., so sídlom Nowogrodzka 21, 00-511 Varšava, Poľsko, štatistické číslo (REGON): 142707749, zapísaná v registri podnikateľov (*Rejestr przedsiębiorców*) vedenom Štátnym súdnym registrom (*Krajowy rejestr sądowy*) (ďalej „**Penta Investments Sp. z o.o.**“)

¹¹ Penta Investments GmbH, so sídlom Montgelasstr. 14 /Montgelaspark, 81679 Mníchov, Nemecko, zapísaná v obchodnom registri (*Handelsregister*) vedenom Okresným súdom Mníchov pod č. HRB 204770 (ďalej „**Penta Investments GmbH**“)

medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Za tieto služby im patrí odmena vo forme manažérskoho poplatku závislého na hodnote čistých aktív klienta za predchádzajúci rok a motivačného poplatku. Oprávnená osoba zároveň zistila z účtovnej závierky, že celková výška manažérskych poplatkov za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.

4.4 Po preštudovaní zmlúv o poskytovaní služieb uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami (v znení dodatkov) Oprávnená osoba zistila, že predmetom týchto zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov za účelom dosiahnutia zhodnotenia kapitálu klienta. Riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta však tieto služby nezahŕňajú. Záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností zo zmlúv nevyplyva. Naopak, Manažérske spoločnosti nie sú oprávnené vykonávať v mene klienta právne úkony ani klienta akokoľvek zaväzovať a všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu klienta, z čoho vyplýva, že subjekty patriace do „General Partners“ štruktúry skupiny Penta majú výhradnú úlohu poskytovať poradenstvo bez toho, aby mali voči subjektom patriacim do „Limited Partners“ štruktúry podiel na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať ich štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo právo iným spôsobom ich ovládať [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Výškou odmeny za poradenské služby dohodnutej v zmluvách o poskytovaní služieb sa Oprávnená osoba taktiež zaoberala. Odmena sa skladá z dvoch častí - motivačného poplatku a manažérskoho poplatku. Motivačný poplatok je variabilný a je dohodnutý ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; pričom výška tohto podielu je menej ako 25%. Manažérsky poplatok je tiež variabilný a je dohodnutý ako podiel na hodnote čistých aktív klienta. Nie je zrejmé či z takto dohodnutej výšky odmeny, môže predstavovať právo na hospodársky prospech vo výške 25% z podnikania alebo inej činnosti klienta [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. V nadväznosti na vyššie uvedené, Oprávnená osoba zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. Z tohto dôvodu Oprávnená osoba preskúmala nielen tzv. „Limited Partners“ štruktúru skupiny Penta, tvoriacu súčasť vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, ale aj tzv. „General Partners“ štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora.

4.5 Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED;
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (a) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo (b) prostredníctvom zmlúv o poskytovaní služieb (Services Agreements) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami;
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED;
- d) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

5. Podklady k spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

5.1 Oprávnená osoba zistila o spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED z certifikátov z Registra spoločností Jersey, že bola registrovaná v Jersey v roku 2013, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo a registračné číslo., Z certifikátov tiež Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vydala 35.861 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 30.643 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári Jaroslav Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED¹², BAVARISO HOLDINGS LIMITED¹³, BONEFELD HOLDINGS LIMITED¹⁴, BURAO HOLDINGS LIMITED¹⁵ a ORCAMAT LIMITED¹⁶. Podiely menovitých hodnôt upísaných akcií jednotlivých akcionárov na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] sú nasledovné:

- a) súčet podielu Jaroslava Haščáka a spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%;
- d) podiel spoločnosti ORCAMAT LIMITED je menší ako 25%;
- e) podiel spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%.

Oprávnená osoba preskúmala, či týmto podielom na základnom imaní zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] a práva na hospodársky prospech [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] a či jednotliví akcionári nad rámec týchto podielov na základnom imaní nemajú právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti resp. nepriamo v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], alebo neovládajú spoločnosť resp. nepriamo Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Z tohto dôvodu bolo potrebné podrobiť skúmaniu aj stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED ako aj prípadné dohody medzi jej akcionármi.

5.2 Zo stanov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vyplýva, že majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B majú (i) rovnaké práva týkajúce sa dividend¹⁷ a (ii) rovnaké hlasovacie práva. Pokiaľ ide o práva na dividendy, podiel na zisku určený na rozdelenie medzi akcionárov má byť vyplatený pomerne podľa splatenej menovitej hodnoty akcií. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou boli v celom rozsahu splatené, podiely na zisku spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Pokiaľ ide o hlasovacie práva, každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní, keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur). Zo stanov Oprávnená osoba tiež zistila, akou väčšinou valné zhromaždenie prijíma bežné strategické rozhodnutia o obchodnej politike spoločnosti (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) a dospela k záveru, že žiadne takéto rozhodnutie nemôže byť prijaté bez súhlasu Jaroslava Haščáka a ani bez súhlasu spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED.

5.3 Obsah akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi Oprávnená osoba preskúmala tiež. Z obsahu tejto dohody rovnako ako zo stanov spoločnosti vyplýva, že rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sa prijímajú väčšinou vyplývajúcou zo stanov spoločnosti. Dojednanie o práve niektorých akcionárov vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti resp. Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena, ani o ich inom práve zakladajúcom ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora nie je súčasťou akcionárskej dohody. Rovnako nie je súčasťou akcionárskej dohody ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

5.4 Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS

GROUP LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
- b) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) vlastníckmi akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovuje spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED spájajú s týmito akciami spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;
- c) akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
- d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
- e) všetky akcie vydané spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED boli v celom rozsahu splatené;
- f) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

6. Podklady k spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED.

6.1 Z certifikátov z Registra spoločností Cyprus Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je tak jej jediným akcionárom; a teda Jaroslav Haščák má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro

¹² ADIELE HOLDINGS LIMITED, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouritiossa, 1041, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163575 (ďalej „ADIELE HOLDINGS LIMITED“)

¹³ BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278281 (ďalej „BAVARISO HOLDINGS LIMITED“)

¹⁴ BONEFELD HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163582 (ďalej „BONEFELD HOLDINGS LIMITED“)

¹⁵ BURAO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Andrea Miaouli, 39, Lakatamia, 2320, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163542 (ďalej „BURAO HOLDINGS LIMITED“)

¹⁶ ORCAMAT LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278363 (ďalej „ORCAMAT LIMITED“)

¹⁷ Podľa čl. 114 Zákona o obchodných spoločnostiach (Jersey) z roku 1991 [Companies (Jersey) Law 1991] ide o akéhokoľvek rozdelenie majetku spoločnosti medzi jej akcionárov (v peňažnej aj nepeňažnej forme) okrem vydania bonusových akcií, redemácie alebo kúpy akcií spoločnosti, zníženia základného imania a podielu na likvidačnom zostatku.

a 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je tak jej jediným akcionárom; a teda Marek Dospiva má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;

c) spoločnosť BURAO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je tak jej jediným akcionárom; a teda Jozef Oravkin má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;

d) spoločnosť ORCAMAT LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Eduard Maták, ktorý je tak jej jediným akcionárom; a teda Eduard Maták má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;

e) spoločnosť BAVARISO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Iain Child, ktorý je tak jej jediným akcionárom; a teda Iain Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.

6.2 Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 6.1 zo dňa 09.05.2017 vyplýva, že:

a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči týmto spoločnostiam mala (i) hlasovacie práva v týchto spoločnostiach, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán týchto spoločností alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania týchto spoločností alebo z inej ich činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií týchto spoločností;

b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje tieto spoločnosti inak ako prostredníctvom vlastníctva ich akcií.

6.3 Oprávnená osoba overila z pasov a občianskych preukazov Jaroslava Haščáka a Mareka Dospivu ich základné identifikačné údaje zapisované do Registra podľa ust. § 4 ods. 2 písm. d) Zákona o RPVS - meno, priezvisko, adresa trvalého pobytu, dátum narodenia a štátna príslušnosť. Ďalej Oprávnená osoba overila z pasov Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iaina Childa ich základné identifikačné údaje - meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

7. Zhrnutie skutočností vyplývajúcich z bodov 1 až 6 verifikačného dokumentu

Priamy 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora má spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED. Priamy 0,028% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED má spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má priamy 99,972% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED a priamy 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED; z toho vyplýva, že má celkový priamy aj nepriamy 100% (súčet 99,972% a 0,028%) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti VENETSALO HOLDINGS LIMITED. Priamy 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED má spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED. Jaroslav Haščák má priamy aj nepriamy (prostredníctvom BONEFELD HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. Prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED má Marek Dospiva nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a

hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. Z toho vyplýva, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva (samostatne) spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, keďže každý z nich má podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% (súčin 25% a 100% a 100% a 100%). Ďalej Oprávnená osoba zistila, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva vykonávajú spoločnú kontrolu nad spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, vzhľadom na to, že bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia tejto spoločnosti o jej obchodnej politike (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) nemôžu byť prijaté bez ich súhlasu, čím zároveň vykonávajú nepriamu spoločnú kontrolu nad Partnerom verejného sektora. To znamená, že spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora aj podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Podiel na jej základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) majú ostatní akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED menší ako 25%, a preto nemajú priamy ani nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25%. Skutočnosti, z ktorých by vyplývalo, že niektorá fyzická osoba s nepriamym podielom na základnom imaní Partnera verejného sektora má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], resp. ovláda Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo že by v jej prospech Partner verejného sektora vykonával svoju činnosť alebo obchod [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] Oprávnená osoba nezistila.

8. Podklady k Manažérskym spoločnostiam

8.1 Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 530.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- b) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR) vznikla v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 2.250.000,- Kč je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- c) spoločnosť Penta Investments Sp. z o. o. vznikla v roku 2010, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo, právna forma a štatistické číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZL je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- d) spoločnosť Penta Investments GmbH vznikla v roku 2012, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje - obchodné meno, sídlo, právna forma a číslo spoločnosti. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti je vo výške 25.000,- Eur.

8.2 Zo zoznamu spoločníkov spoločnosti Penta Investments GmbH založeného v zbierke listín obchodného registra Nemeckej spolkovej republiky, Oprávnená osoba zistila, že spoločníkmi spoločnosti Penta Investments GmbH sú:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR), ktorá je majiteľom 24.999 obchodných podielov s menovitou hodnotou jedného podielu 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 99,996%;
- b) spoločnosť PENTA GP LIMITED, ktorá je majiteľom jedného obchodného podielu s menovitou hodnotou 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 0,004%.

8.3 Manažárske spoločnosti vysvetlili, že manažérsky poplatok sa spotrebúva ako zložka odmeny podľa zmlúv o poskytovaní služieb uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED na úhradu

personálnych a ďalších nákladov Manažerských spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba overila prostredníctvom účtovných závierok Manažerských spoločností za roky 2015 a 2016 pravdivosť tohto vysvetlenia a zistila, že celková výška zisku Manažerských spoločností (ako hospodársky prospech z podnikania Manažerských spoločností prechádzajúci ďalej do tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta) je skutočne výrazne nižšia ako 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED, a to nielen v dôsledku spotrebovania manažerskeho poplatku na úhradu nákladov Manažerských spoločností, ale aj v dôsledku plnenia ich daňových povinností. Oprávnená osoba z tohto dôvodu mohla skúmanie ďalšieho toku hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta obmedziť len na osoby, ktoré prijímajú hospodársky prospech aj v rámci tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny Penta (pretože žiadna iná osoba v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta by už ani teoreticky nemohla mať právo na 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED).

9. Podklady k spoločnosti PENTA GP LIMITED

9.1 Oprávnená osoba zistila o spoločnosti PENTA GP LIMITED z certifikátov z Registra spoločností Cyprus, že je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 30.600 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 5.920 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 81.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED¹⁸, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED¹⁹, Eduard Maták a Iain Child (tieto kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C a akcionári z radov zamestnancov Manažerských spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (tieto prioritné redemovateľné akcie triedy A a B). Podiely menovitých hodnôt akcií určitého druhu patriacich hlavným akcionárom na celkovej menovitej hodnote všetkých akcií toho istého druhu vydaných spoločnosťou sú nasledovné:

- a) podiel spoločnosti OBENZIA LIMITED 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 50%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED 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 50%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- c) podiel spoločnosti PELORIUM LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- d) podiel Eduarda Matáka je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Eduard Maták nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
- e) podiel Iaina Childa je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Iain Child

¹⁸ OBENZIA LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363766 (ďalej „**OBENZIA LIMITED**“)

¹⁹ PELORIUM LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363786 (ďalej „**PELORIUM LIMITED**“)

nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B.

Oprávnená osoba preskúmala aj to, či a ako týmto podielom zodpovedajú práva na hospodársky prospech [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].

9.2 Zo stanov spoločnosti PENTA GP LIMITED vyplýva, že dividendy sa medzi jej akcionárov delia nasledovne:

- a) V závislosti od vybraných ekonomických ukazovateľov skupiny Penta [napr. výška motivačného poplatku a návratnosť vlastného kapitálu] (ďalej „**Ekonomické ukazovatele**“) sa najskôr určí podiel na zisku pripadajúci na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy A resp. na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy B.
- b) V závislosti od celkovej výšky dividend určených na rozdelenie pre majiteľov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a B podľa písm. a) a od Ekonomických ukazovateľov sa určí podiel na zisku pripadajúci na všetky prioritné redemovateľné akcie (*redeemable preference share*) triedy C; takto určený podiel sa rozdelí medzi majiteľov redemovateľných akcií (*redeemable preference share*) triedy C pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.
- c) Zvyšok zisku sa rozdelí medzi majiteľov kmeňových akcií (*ordinary shares*) pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.

9.3 Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti potrebovala Oprávnená osoba zistiť skutočné hodnoty Ekonomických ukazovateľov za posledné obdobie. Tieto hodnoty zistila jednak zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 a účtovných závierok Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016, jednak z interných prehľadov poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Oprávnená osoba dospela po ich preskúmaní a modelovaní možnosti ich ďalšieho vývoja (s arbitrárne stanovenými odchýlkami) k záveru, že akcionári OBENZIA LIMITED, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED, Eduard Maták a Iain Child budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti vždy väčší ako 75%.

9.4 Oprávnená osoba preskúmala aj obsah akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi. Zistila, že žiadne Dojednanie o odchylnom spôsobe rozdelenia hospodárskeho prospechu, než aký vyplýva zo stanov spoločnosti nie je súčasťou akcionárskej dohody. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

10. Podklady k akcionárom spoločnosti PENTA GP LIMITED

10.1 Z certifikátov z Registra spoločností Cyprus Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť OBENZIA LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je tak jej jediným akcionárom;
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je tak jej jediným akcionárom;
- c) spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je tak jej jediným akcionárom.

10.2 Oprávnená osoba overila z pasov Jaroslava Haščáka, Mareka Dospivu, Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iaina Childa ich základné identifikačné údaje - meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

11. Závěrečné zhrnutí

Oprávněná osoba z vyššie opísaných podkladov a na základe vyššie uvedených postupov zistila, že na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora) ²⁰ sa podieľajú nasledovné fyzické osoby:

- a) Jaroslav Haščák, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- b) Marek Dospiva, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- c) Jozef Oravkin, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) menší ako 25%;
- d) Eduard Maták, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ORCAMAT LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) menší ako 25%;
- e) Iain Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) menší ako 25%;
- f) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkovanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED, pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 9.3) menší ako 25%.

Zároveň Oprávněná osoba 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) väčší ako 75%, a preto v rámci skúmania tokov tohto hospodárskeho prospechu nebolo potrebné zaoberať sa bližšie ostatnými osobami uvedenými v písm. c) až f). Prehľad štruktúry tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta tvorí Prílohu č. 2 tohto verifikačného dokumentu²⁴.

12. Vlastnícka štruktúra

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

13. Riadiaca štruktúra

Najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný spoločník spoločnosť VENETSALO HOLDINGS LIMITED. Partner verejného sektora nemá zriadenú dozornú radu.

14. Konatelia partnera verejného sektora (interná riadiaca štruktúra)

1. **Michal Padych**, Vavilovová 1180/4, Bratislava 851 01, Vznik funkcie: 24.04.2013;
2. **Ing. Roman Rapavý**, Kataríny Brúderovej 10279/13, Bratislava-Vajnory 831 07, Vznik funkcie: 12.12.2014;
3. **Ing. Michal Demčák**, Stropkovská 103/13, Bratislava 821 03, Vznik funkcie: 01.02.2017; a
4. **Jozef Šimek**, Frankovská 13162/1C, Bratislava – Nové mesto 831 01, Vznik funkcie: 07.03.2017.

Spoločnosť **nemá** prokuristu alebo osobu v rovnocennom postavení.

15. Spôsob konania štatutárneho orgánu v mene partnera verejného sektora

Konateľ je oprávnený konať v mene spoločnosti samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti, menu a funkcii podpisujúceho, pripojí podpisujúci svoj podpis.

F. Informácia o verejných funkcionároch vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora

Oprávnená osoba nemá vedomosť, o žiadnych verejných funkcionároch vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike 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, ktorí by boli súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora a takáto skutočnosť ani nevyplynula z vlastnej prieskumnej činnosti oprávnenej osoby.

G. Informácia podľa § 4 ods. 4 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Partner verejného sektora ani spoločnosť, ktorá priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda alebo nepriamo výlučne riadi partnera verejného sektora, **nie je emitentom cenných papierov** prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona 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.

H. Vyhlásenie oprávnenej osoby

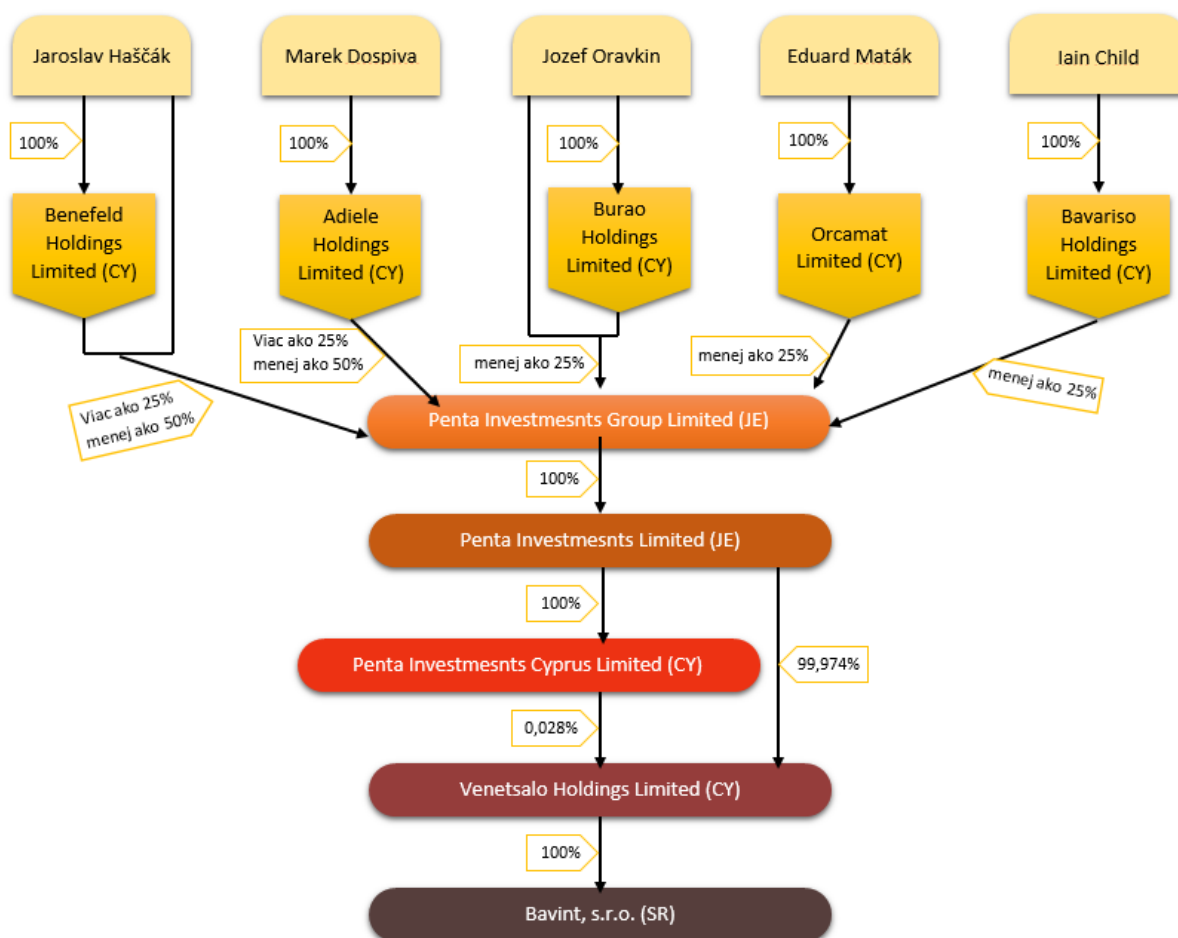
Tento verifikačný dokument bol vypracovaný za účelom identifikácie KÚV partnera verejného sektora uvedeného v časti B a tvorí prílohu k návrhu na zápis tohto partnera verejného sektora do registra partnerov verejného sektora.

Oprávnená osoba pri identifikácii KÚV a overovaní identifikácie KÚV konala nestranne a s odbornou starostlivosťou.

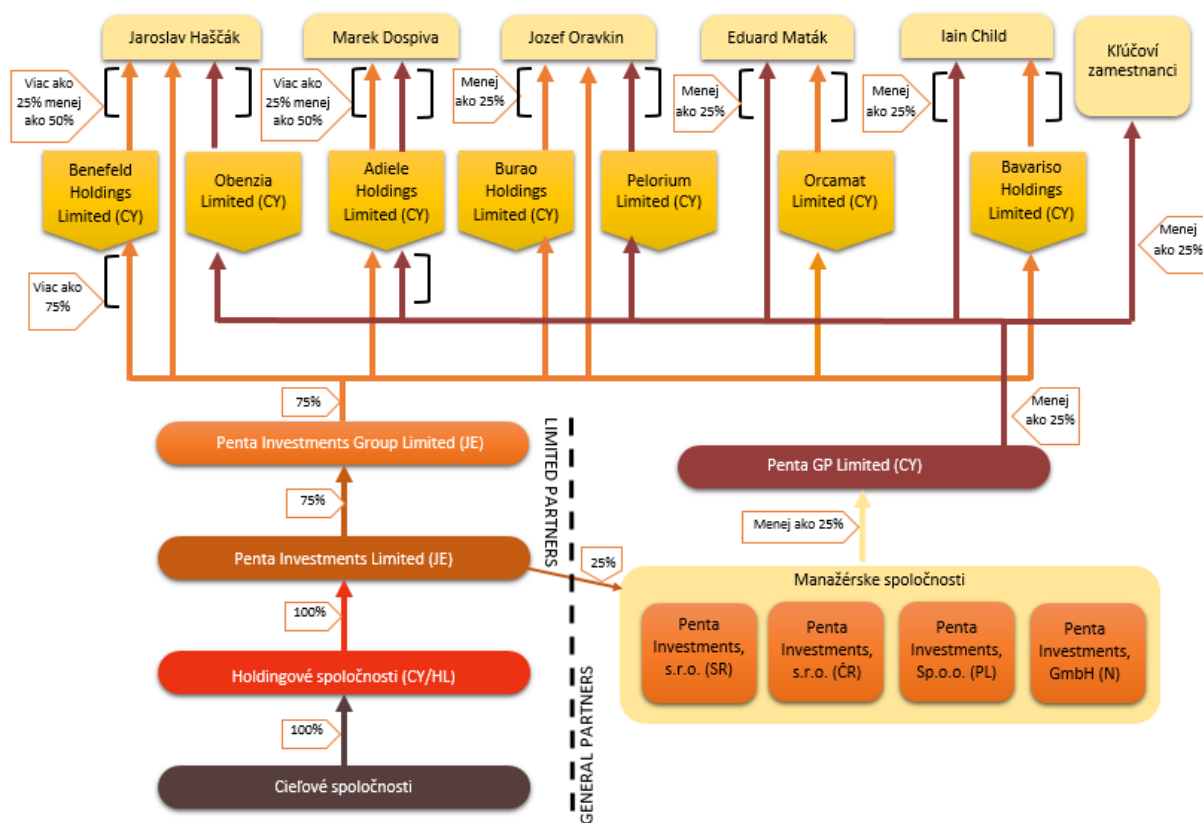
Oprávnená osoba vyhlasuje, že skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú nou skutočne zistenému stavu.

²⁰ Ide o podiely 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. Ak teda iba časť hospodárskeho prospechu vyprodukovaného určitou cieľovou spoločnosťou prejde do tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny Penta (ako je to aj v prípade Partnera verejného sektora), ide o podiely na tejto časti.

Príloha č. 1 verifikačného dokumentu – Vlastnícka štruktúra



Príloha č. 2 verifikačného dokumentu – Štruktúra tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta



V Bratislave dňa 14.11.2017