

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

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

oprávnenou osobou:

ACRES spol. s r. o.

so sídlom Digital Park III, Einsteinova 19, 851 01 Bratislava,

IČO: 36 861 987

zapísanou v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 56411/B,

ako právnickou osobou založenou na účel výkonu advokácie podľa 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 osobou spôsobilou na plnenie povinností oprávnenej osoby podľa ust. § 2 ods. 1 písm. c) Zákona o RPVS

(ďalej „**Oprávnená osoba**“)

konajúcou Mgr. Jánom Málekom, konateľom a advokátom

na preukázanie identifikácie konečných užívateľov výhod (ďalej „**KUV**“)

partnera verejného sektora: **Prešovské zdravotníctvo, a.s.**

so sídlom Nemocničná 7, 066 01 Humenné

IČO: 46 758 054

zapísaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Prešov, oddiel Sa, vložka č. 10448/P

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

A. Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 5 Zákona o RPVS ako KUV Partnera verejného sektora identifikovala:

Meno a priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Údaj, či je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike
Marek Dospiva	Nad Výšinkou 1259/17, Praha 5, Česká republika	18.07.1969	Česká republika	NIE
Jaroslav Haščák	Na Holom vrchu 8307/2, Bratislava – Záhorská Bystrica, Slovenská republika	30.08.1969	Slovenská republika	NIE

B. Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa ust. § 11 ods. 5 Zákona o RPVS Oprávnená osoba identifikovala KUV [§ 11 ods. 6 písm. a) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba identifikovala KUV na základe informácií vyplývajúcich z nasledovných podkladov:

1. Podklady týkajúce sa Partnera verejného sektora

- 1.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 12.09.2019 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2012, naďalej riadne existuje a overila jeho základné identifikačné údaje zapisované do registra partnerov verejného sektora vedeného podľa ust. § 4 ods. 4 písm. a) až d) Zákona o RPVS (ďalej „*Register*“) – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie Partnera verejného sektora vo výške 99.600,- Eur je rozdelené na 100 kusov kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 996,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár Partnera verejného sektora zapísaná žiadna osoba. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v dôsledku splynutia obchodných spoločností Spoločné zdravotníctvo, a.s.¹ a Vranovská nemocnica, a.s.² ku dňu 28.08.2012.
- 1.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného Partnerom verejného sektora zo dňa 30.09.2019 Oprávnená osoba zistila, že akcionármi Partnera verejného sektora pri sú:
- a) spoločnosť Svet zdravia, a.s.³, ktorá upísala 66 kusov akcií, a teda jej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora je 66%;
 - b) Prešovský samosprávny kraj⁴, ktorý upísal 34 kusov akcií, a teda jeho podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora je 34%.
- 1.3 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Skutočnosť, že súčasná akcionárska štruktúra Partnera verejného sektora vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní, zodpovedá akcionárskej štruktúre podľa bodu 1.2 Oprávnená osoba overila aj z poslednej zápisnice z valného zhromaždenia Partnera verejného sektora zo dňa 10.05.2019.
- 1.4 *Stanovy.* Oprávnená osoba preskúmala aktuálne úplné znenie stanov Partnera verejného sektora zo dňa 26.06.2012, z ktorého zistila, že (i) na prijatie uznesenia valného zhromaždenia Partnera verejného sektora sa vyžaduje väčšina hlasov prítomných akcionárov, pokiaľ zákon alebo stanovy neurčujú inak, (ii) počet hlasov akcionára sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho akcií k výške základného imania, pričom na každé 1 EUR menovitej hodnoty jeho akcií pripadá jeden hlas. Stanovy osobitne neupravujú spôsob určenia veľkosti podielov akcionárov na zisku, ktoré valné zhromaždenie určilo na rozdelenie, a preto je namieste aplikovať ust. § 178 ods. 1 Obchodného zákonníka, podľa ktorého sa tieto podiely určujú pomerom menovitej hodnoty akcií jednotlivých akcionárov k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov, pokiaľ z ustanovení stanov týkajúcich sa akcií s odlišným nárokom na podiel zo zisku nevyplyva niečo iné. Partner verejného sektora však nevydal akcie s odlišným nárokom na podiel zo zisku. Z vyššie uvedeného vyplýva, že tak podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) Partnera verejného sektora zodpovedajú podielom na jeho základnom imaní.
- 1.5 *Zmluvy o spoločnom postupe.* Oprávnená osoba preskúmala znenie Zmluvy o spoločnom postupe zo dňa 12.08.2008 uzatvorenej medzi Prešovským samosprávnym krajom a spoločnosťou Vranovská investičná, s.r.o.⁵, ako právnym predchodcom spoločnosti

¹ Spoločné zdravotníctvo, a.s., pred zánikom splynutím so sídlom Nemocničná 7, 066 01 Humenné, IČO: 36 612 847, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Prešov, oddiel Sa, vložka č. 10442/P (ďalej ako „*Spoločné zdravotníctvo, a.s.*“)

² Vranovská nemocnica, a.s., pred zánikom splynutím so sídlom M. R. Štefánika 187/177B, 093 27 Vranov nad Topľou, IČO: 44 343 566, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Prešov, oddiel Sa, vložka č. 10373/P (ďalej ako „*Vranovská nemocnica, a.s.*“)

³ Svet zdravia, a.s., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 35 960 884, zapísaná v obchodnom registri v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 3721/B (ďalej ako „*Svet zdravia, a.s.*“)

⁴ Prešovský samosprávny kraj, so sídlom Námestie mieru 2, 080 01 Prešov, IČO: 37 870 475

⁵ Spoločnosť Vranovská investičná, s.r.o., pred zlúčením so sídlom Palisády 36, 811 06 Bratislava, IČO: 36 509 523, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 76966/B, zanikla zlúčením ku dňu 17.04.2012, pričom jej právnym nástupcom je spoločnosť Svet zdravia, a.s.

Svet zdravia, a.s., za účasti neziskovej organizácie Vranovská nemocnica, n.o., predmetom ktorej je dohoda o založení a investíciách do spoločnosti Vranovská nemocnica, a.s., ktorá zanikla splynutím a jej právnym nástupcom je Partner verejného sektora ako je uvedené v bode 1.2. Oprávnená osoba tiež preskúmala znenie Memoranda o spoločnom postupe zo dňa 10.08.2006 uzatvoreného medzi Prešovským samosprávnym krajom a spoločnosťou Svet zdravia, a.s., predmetom ktorej je vo vzťahu k spoločnosti Spoločné zdravotníctvo, a.s. (v tom čase v 100% vlastníctve spoločnosti Svet zdravia, a.s.) dohoda o kapitálovom vstupe Prešovského samosprávneho kraja do spoločnosti Spoločné zdravotníctvo, a.s. a investície do tejto spoločnosti. Oprávnená osoba zistila, že súčasťou oboch uvedených zmlúv sú obsahovo totožné dojednania o spôsobe nominovania a voľbe členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti Vranovská nemocnica, a.s. a Spoločné zdravotníctvo, a.s. (ďalej spolu ako „**Spoločnosť**“), podľa ktorých do času, dokedy majetková účasť Prešovského samosprávneho kraja v Spoločnostiach predstavuje minimálne 34% a majetková účasť spoločnosti Svet zdravia, a.s. (resp. pred zlúčením spoločnosti Vranovská Investičná, s.r.o.) v Spoločnostiach predstavuje minimálne 66%, Prešovský samosprávny kraj má právo navrhnúť 1/3 členov predstavenstva a 2/3 členov dozornej rady Spoločností a kedykoľvek navrhnúť ich odvolanie a spoločnosť Svet zdravia, a.s. má právo navrhnúť 2/3 členov predstavenstva a 1/3 členov dozornej rady Spoločností a kedykoľvek navrhnúť ich odvolanie. Súčasťou týchto dohôd je aj záväzok zmluvných strán uplatňovať svoje hlasovacie práva na valných zhromaždeniach Spoločností tak, aby zabezpečili riadne zvolenie alebo odvolanie členov predstavenstva a dozornej rady Spoločností navrhované podľa predchádzajúcej vety. Okrem uvedeného nie je súčasťou zmlúv žiadne ďalšie dojednanie o práve niektorých akcionárov vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Spoločností resp. Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena, ani o inom ich práve zakladajúcom ovládanie alebo kontrolu nad Spoločnosťami, resp. Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplýva ani iný záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

- 1.6 *Účtovná závierka za rok 2018.* Z účtovnej závierky Partnera verejného sektora Oprávnená osoba zistila základné údaje o záväzkoch, výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia Partnera verejného sektora, a to najmä na účely posúdenia, či neexistujú také osoby mimo vlastnickej 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].
- 1.7 *Zoznam dodávateľov.* Za účelom uvedeným v bode 1.6 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých dodávateľov tovarov a služieb, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnych rokoch 2018 a 2019 poskytoval odplatu za tieto tovary a služby v akejkoľvek forme. Nezistila pritom žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že náklady na úhrady týmto dodávateľom nie sú oprávnené, a teda že sa niektorý z týchto dodávateľov podieľa na hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora.
- 1.8 *Čestné vyhlásenia.* Z čestného vyhlásenia MUDr. Vladimíra Dvorového, MPH a Ing. Lenky Smrekovej, FCCA (ako členov predstavenstva Partnera verejného sektora a súčasne členov predstavenstva spoločnosti Svet zdravia, a.s.) zo dňa 17.12.2019 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 jej zamestnancami) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera 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 jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií 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 akcií Partnera 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 akcií Partnera verejného sektora);
- e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre Partnera verejného sektora nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike, s výnimkou PaedDr. Milana Majerského, PhD., člena predstavenstva Partnera verejného sektora, ktorý vykonáva funkciu predsedu Prešovského samosprávneho kraja.

2. Podklady týkajúce sa spoločnosti Svet zdravia, a.s.

- 2.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra spoločnosti Svet zdravia, a.s. zo dňa 17.12.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť Svet zdravia, a.s. vznikla v roku 2005, 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 spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 8.292.910,- Eur je rozdelené na 1 kmeňovú listinnú akciu na meno s menovitou hodnotou 3.319,- Eur, 78 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3.320,- Eur, 1 kmeňovú listinnú akciu na meno s menovitou hodnotou 1.360,- Eur, 78 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.000,- Eur, 49 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 3.319,- Eur a 49 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1.360,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár spoločnosti Svet zdravia, a.s. zapísaná žiadna osoba.
- 2.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s. zo dňa 17.12.2019 Oprávnená osoba zistila, že jediným akcionárom spoločnosti Svet zdravia, a.s. je spoločnosť SKNAP Holdings B.V.⁶ so sídlom v Holandskom kráľovstve.
- 2.3 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia MUDr. Vladimíra Dvorového, MPH a Ing. Lenky Smrekovej FCCA (ako členov predstavenstva spoločnosti Svet zdravia, a.s.) zo dňa 17.12.2019 vyplýva, že:
 - a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti Svet zdravia, a.s. mala (i) podiel na hlasovacích právach v spoločnosti Svet zdravia, a.s. rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti Svet zdravia, a.s. alebo akéhokoľvek ich člena (pričom za taký prípad sa nepovažuje voľba jednej tretiny členov dozornej rady spoločnosti Svet zdravia, a.s. jej zamestnancami) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Svet zdravia, a.s.;
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti Svet zdravia, a.s. právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti Svet zdravia, a.s. alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií v spoločnosti Svet zdravia, a.s. alebo (ii) za trhových podmienok;
 - c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť Svet zdravia, a.s. inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Svet zdravia, a.s.;

⁶ SKNAP Holdings B.V., so sídlom Strawinskylaan 1223, 1077XX Amsterdam, Holandské kráľovstvo, zapísaná v obchodnom registri vedenom Holandskou obchodnou komorou pod reg. č. 61352861 (ďalej ako „SKNAP Holdings B.V.“)

- d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej spoločnosť Svet zdravia, a.s. vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní spoločnosti Svet zdravia, a.s. sprostredkovaná vlastníctvom akcií spoločnosti Svet zdravia, a.s.);
- e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti Svet zdravia, a.s. nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

3. Podklady týkajúce sa spoločnosti SKNAP Holdings B.V.

- 3.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra vedeného Holandskou obchodnou komorou zo dňa 12.11.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť SKNAP Holdings B.V. je riadne registrovaná, pričom v obchodnom registri nie je ako akcionár spoločnosti SKNAP Holdings B.V. zapísaná žiadna osoba.
- 3.2 *Zoznam spoločníkov.* Z notársky osvedčeného zoznamu akcionárov spoločnosti SKNAP Holdings B.V. zo dňa 20.11.2019 Oprávnená osoba zistila, že základné imanie spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 36.000.000,00 Eur je rozdelené na 36.000.000,00 kusov akcií (*shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur, pričom akcionármi spoločnosti SKNAP Holdings B.V. sú:
 - a) spoločnosť Penta Investments B.V.⁷, ktorá upísala 1.800.000 kusov akcií (*shares*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. je 5%;
 - b) spoločnosť SKNAP HOLDINGS LIMITED⁸, ktorá upísala 34.200.000 kusov akcií (*shares*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. je 95%.
- 3.3 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Akcionársku štruktúru spoločnosti SKNAP Holdings B.V., t.j. skutočnosť, že akcionármi SKNAP Holdings B.V. sú spoločnosti Penta Investments B.V. a SKNAP HOLDINGS LIMITED, Oprávnená osoba overila aj zo zápisnice z posledného valného zhromaždenia spoločnosti SKNAP Holdings B.V. zo dňa 10.10.2019.
- 3.4 *Stanovy.* Oprávnená osoba preskúmala aktuálne úplné znenie stanov spoločnosti SKNAP Holdings B.V. zo dňa 28.08.2014, z ktorého zistila, že (i) na prijatie uznesenia valného zhromaždenia spoločnosti SKNAP Holdings B.V. sa vyžaduje väčšina hlasov hlasujúcich spoločníkov, pokiaľ zákon alebo stanovy nevyžadujú v ustanovených prípadoch inú väčšinu, (ii) hlasovacie právo spoločníka sa riadi počtom jeho podielov, pričom na každý podiel pripadá jeden hlas, (iii) zisk, ktorý valné zhromaždenie určí na vyplatenie dividend, sa rozdelí medzi spoločníkov podľa ich podielov. Keďže všetky podiely vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,00 Eur), z vyššie uvedeného vyplýva, že tak podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) spoločnosti SKNAP Holdings B.V. zodpovedajú podielom na jej základnom imaní.
- 3.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia Mareka Rendeka (ako člena predstavenstva spoločnosti SKNAP Holdings B.V.) zo dňa 12.11.2019 vyplýva, že:
 - a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči SKNAP Holdings B.V. mala (i) podiel na hlasovacích právach v SKNAP Holdings B.V. rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán SKNAP Holdings B.V. alebo akéhokoľvek ich člena inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií SKNAP Holdings B.V.;

⁷ Penta Investments B.V., so sídlom Strawinskylaan 1223, 1077XX Amsterdam, Holandské kráľovstvo, zapísaná v obchodnom registri vedenom Holandskou obchodnou komorou pod reg. č. 32116337 (ďalej ako „*Penta Investments B.V.*“)

⁸ SKNAP 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, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii, pod reg. č.: HE 300492 (ďalej „*SKNAP HOLDINGS LIMITED*“)

- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči SKNAP Holdings B.V. mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania SKNAP Holdings B.V. alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií v SKNAP Holdings B.V. alebo (ii) za trhových podmienok;
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje SKNAP Holdings B.V. inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií SKNAP Holdings B.V.;
- d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej SKNAP Holdings B.V. vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní SKNAP Holdings B.V. sprostredkovaná vlastníctvom akcií SKNAP Holdings B.V.);
- e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre SKNAP Holdings B.V. nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

4. Podklady týkajúce sa spoločnosti Penta Investments B.V.

- 4.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra vedeného Holandskou obchodnou komorou zo dňa 12.11.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť Penta Investments B.V. je riadne registrovaná, pričom v obchodnom registri je ako jediný akcionár spoločnosti Penta Investments B.V. zapísaná spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED⁹.
- 4.2 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Akcionársku štruktúru spoločnosti Penta Investments B.V., t.j. skutočnosť, že jediným akcionárom spoločnosti Penta Investments B.V. je spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, Oprávnená osoba overila aj zo zápisnice z posledného valného zhromaždenia spoločnosti Penta Investments B.V. zo dňa 22.10.2019.

5. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED

- 5.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) vedených Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu Cyperskej republiky, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu (ďalej „*Register spoločností Cyprus*“) zo dňa 08.10.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED je riadne registrovaná, vydala 200 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur a 100 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED¹⁰, ktorá je teda jej jediným akcionárom.

6. Podklady týkajúce sa spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED

- 6.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 08.10.2019 Oprávnená osoba zistila, že:
 - a) spoločnosť SKNAP HOLDINGS LIMITED bola riadne registrovaná v roku 2012, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť SKNAP HOLDINGS LIMITED vydala 101 kusov kmeňových akcií (*ordinary*

⁹ PENTA INVESTMENTS CYPRUS 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 324471 (ďalej „*PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED*“)

¹⁰ 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*“)

shares) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur a 193 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Eur;

- b) akcionármi spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED sú:
1. spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED, ktorá upísala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) a 193 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED je 99,17%; a
 2. spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED¹¹, ktorá upísala 1 kus kmeňovej akcie (*ordinary share*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED je 0,83% [spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED je zároveň súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora aj prostredníctvom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (viď bod 7.2); vzhľadom na uvedené sa Oprávnená osoba ďalej zaoberá významom spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vo vlastníckej štruktúre Partnera verejného sektora v bode 8].

6.2 **Čestné vyhlásenie.** Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu a Mareka Peterčáka (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED zo dňa 12.11.2019 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED mala (i) podiel na hlasovacích právach v spoločnosti SKNAP 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 SKNAP HOLDINGS LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED;
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED alebo (ii) za trhových podmienok;
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť SKNAP HOLDINGS LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED;
- d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej spoločnosť SKNAP HOLDINGS LIMITED vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED sprostredkovaná vlastníctvom akcií spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED);
- e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

7. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

7.1 **Certifikáty z registra spoločností.** Z certifikátov (*Certificate of Good Standing* a *Certificate of Incorporation of a Limited Company*) z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) [ďalej „**Register spoločností Jersey**“] zo dňa 08.08.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.

¹¹ 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 pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom 112251 (ďalej „**PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED**“)

- 7.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 08.08.2019 Oprávnená osoba zistila, 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 LIMITED so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.
- 7.3 *Organizačná štruktúra.* Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED je podľa organizačnej štruktúry skupiny Penta na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Druhou časťou štruktúry je tzv. „General Partners“ štruktúra, na vrchole ktorej je spoločnosť PENTA GP LIMITED¹², ovládajúca lokálne manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [Penta Investments, s. r. o.¹³ a Penta Real Estate, s. r. o.¹⁴ so sídlom v Slovenskej republike, Penta Investments, s. r. o.¹⁵ a Penta Real Estate s.r.o.¹⁶ so sídlom v Českej republike, Penta Investments Sp. z o.o.¹⁷ a Penta Real Estate Sp. z o.o.¹⁸ so sídlom v Poľsku (ďalej spoločne „*Manažérske spoločnosti*“)]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.
- 7.4 *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2018.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2018 Oprávnená osoba zistila, že táto spoločnosť v rámci skupiny Penta plní funkciu tzv. investičného fondu (*Investment Entity*), ktorého hlavnou činnosťou je investovanie a prostredníctvom jej dcérskych spoločností aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiach v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby Manažérskych spoločností. Za túto činnosť im patrila odmena vo forme manažérského poplatku (*Management Fee*) závislého na hodnote čistých aktív klienta predchádzajúci rok a motivačného poplatku (*Carried Interest*). Z účtovnej závierky Oprávnená osoba zároveň zistila, že celková výška tejto odmeny vyplatené Manažérskym spoločnostiam uvedeným v tomto bode za rok 2018 prevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.
- 7.5 *Zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) zo dňa 01.01.2018 uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Zistila, že predmetom týchto zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať

¹² PENTA GP LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295273 (ďalej „*PENTA GP LIMITED*“)

¹³ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 47 258 896, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 124855/B [ďalej „*Penta Investments, s. r. o. (SR)*“]

¹⁴ Penta Real Estate, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 51 284 502, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 124856/B [ďalej „*Penta Real Estate, s. r. o. (SR)*“]

¹⁵ 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. (ČR)*“]

¹⁶ Penta Real Estate s.r.o., so sídlom Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 03590534, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod spisovou značkou C 234454 [ďalej „*Penta Real Estate s.r.o. (ČR)*“]

¹⁷ 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 sadowy*) [ďalej „*Penta Investments Sp. z o.o.*“]

¹⁸ Penta Real Estate Sp. z o.o., so sídlom Nowogrodzka 21, 00-511 Varšava, Poľsko, štatistické číslo (REGON): 369344280, zapísaná v registri podnikateľov (*Rejestr przedsiębiorców*) vedenom Štátnym súdnym registrom (*Krajowy rejestr sadowy*) [ďalej „*Penta Real Estate Sp. z o.o.*“]

klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov s cieľom dosiahnuť zhodnotenie kapitálu klienta. Tieto služby však nezahŕňajú riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta. Zo zmlúv nevyplýva ani záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností. Naopak, všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu klienta a Manažérske spoločnosti nie sú oprávnené vykonávať v mene klienta právne úkony ani klienta akokoľvek zaväzovať. Z toho vyplýva, že úlohou subjektov patriacich do „General Partners“ štruktúry skupiny Penta bolo podľa týchto zmlúv výhradne poskytovanie poradenstva 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]. Oprávnená osoba sa ešte zaoberala výškou odmeny za poradenské služby dohodnutej v zmluvách o poskytovaní služieb. Tá mala dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*). Prvá zložka bola variabilná a bola dohodnutá ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; výška tohto podielu bola pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny bola tiež variabilná a bola dohodnutá ako podiel na hodnote čistých aktív klienta. Z takto dohodnutej výšky odmeny nie je zrejmé, či 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]. Ako je však uvedené vyššie v bode 7.4, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2018 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za rok 2018 prevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. Z tohto dôvodu sa Oprávnená osoba rozhodla preskúmať nielen tzv. „Limited Partners“ štruktúru skupiny Penta, ktorá tvorí súčasť vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 a 9), ale aj tzv. „General Partners“ štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 10, 11 a 12).

7.6 **Čestné vyhlásenie.** Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED) zo dňa 12.11.2019 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.

8. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

8.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Good Standing*, *Certificate of Continuance of a Limited Company* a *Certificate of Incorporation – Change of Name of a Limited Company*) z Registra spoločností Jersey zo dňa 08.08.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2013, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.

8.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 07.08.2019 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 33.676 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 LIMITED¹⁹, BAVARISO HOLDINGS LIMITED²⁰, BONEFELD HOLDINGS LIMITED²¹, BURAO HOLDINGS LIMITED²² a ORCAMAT LIMITED²³. 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 [vid' bod 9.1 písm. a) tohto verifikačného dokumentu] je rovný alebo väčší ako 38%, ale menší ako 50%;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 38%, ale menší ako 50%;
- c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [vid' bod 9.1 písm. c)] 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 potrebovala preskúmať, 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. (sprostredkovane) 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.

¹⁹ ADIELE HOLDINGS LIMITED, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouritiossa, 1041, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163575 (ďalej „**ADIELE HOLDINGS LIMITED**“)

²⁰ BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278281 (ďalej „**BAVARISO HOLDINGS LIMITED**“)

²¹ BONEFELD HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163582 (ďalej „**BONEFELD HOLDINGS LIMITED**“)

²² BURAO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Andrea Miaouli, 39, Lakatamia, 2320, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163542 (ďalej „**BURAO HOLDINGS LIMITED**“)

²³ ORCAMAT LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278363 (ďalej „**ORCAMAT LIMITED**“)

(sprostredkovane) Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Na tento účel potrebovala podrobiť skúmaniu aj stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a prípadné dohody medzi jej akcionármi.

- 8.3 *Stanovy.* Zo stanov (*Articles of Association*) 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 dividend²⁴ 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 (tento záver Oprávnená osoba opiera aj o stanovisko právnickej kancelárie na Jersey, ktoré si na tento účel vyžiadala). 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. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur), podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní.
- 8.4 *Akcionárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 9.1) dňa 12.06.2014. Z obsahu tejto dohody (zhodne s obsahom stanov spoločnosti) vyplýva, že rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sa prijímajú takou väčšinou, aká vyplýva aj zo stanov spoločnosti. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne 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 inom ich práve zakladajúcom ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.
- 8.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED) zo dňa 12.11.2019 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 stanovy spoločnosti 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, s výnimkou konania,

²⁴ Podľa čl. 114 Zákona o obchodných spoločnostiach (Jersey) z roku 1991 [*Companies (Jersey) Law 1991*] ide o akékoľvek 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.

ktoré je výkonom spoločnej kontroly spoločníkov PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vzhľadom na veľkosť podielov týchto spoločníkov na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;

- 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.

9. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED.

9.1 Certifikáty z registra spoločností. Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus²⁵ 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 3.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že 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 38%, 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 a 8.235 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Marek Dospiva má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 38%, 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 3.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že 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 a 3.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Eduard Maták, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že 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 a 3.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky

²⁵ Certifikáty zo dňa 03.10.2019.

uvedené akcie upísal Iain Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Iain Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.

9.2 *Čestné vyhlásenia.* Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 9.1 zo dňa 12.11.2019 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.

9.3 *Doklady totožnosti.* Z pasov a občianskych preukazov a pasov Jaroslava Haščáka a Mareka Dospivu Oprávnená osoba overila 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. Z pasov Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iaina Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

9.4. *Záver.* Spoločnosť Svet zdravia, a.s. má 66% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora. Spoločnosť SKNAP Holdings B.V. má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti Svet zdravia, a.s. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má celkový nepriamy podiel 99,21% na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti SKNAP Holdings B.V. tvorený súčtom jej nepriameho podielu (i) 5%²⁶ (prostredníctvom spoločností PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED a Penta Investments B.V.) a (ii) 94,21%²⁷ (prostredníctvom spoločností SKNAP HOLDINGS LIMITED). Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má teda zároveň prostredníctvom spoločnosti SKNAP Holdings B.V. aj nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 91,21% (súčin 99,21% a 100%). Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má 100% priamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED, a teda prostredníctvom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED zároveň aj nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 91,21% (súčin 100% a 91,21%). Okrem toho má spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED nepriamy podiel 0,79%²⁸ na základnom

²⁶ Nepriamy podiel spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 5% je určený súčinom podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED vo výške 100%, podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED na základnom imaní spoločnosti Penta Investments B.V. vo výške 100% a podielu spoločnosti Penta Investments B.V. na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 5%. Výpočet: $100\% \times 100\% \times 5\% = 5\%$

²⁷ Nepriamy podiel spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 94,21% je určený súčinom podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED vo výške 99,17% a podielu spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 95%. Výpočet: $99,17\% \times 95\% = 94,21\%$

²⁸ Nepriamy podiel spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 0,79% je určený súčinom podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED vo výške 0,83%, podielu spoločnosti SKNAP HOLDINGS LIMITED na základnom imaní spoločnosti SKNAP Holdings B.V. vo výške 95%, podielu

imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti Svet zdravia, a.s. aj prostredníctvom spoločností SKNAP HOLDINGS LIMITED a SKNAP Holdings B.V. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má teda celkový nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 100% (súčet 91,21% a 0,79%) a tým aj nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora vo výške 66% (súčin 66% a 100%). Jaroslav Haščák má priamy aj nepriamy (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 38%. Marek Dospiva má nepriamy (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 38%. To znamená, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva (každý z nich) majú podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25,08% (súčin 38% a 66%), a teda spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Ostatní akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED majú podiel na jej základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) 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%. Oprávnená osoba zároveň nezistila také 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].

10. Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností

10.1 Výpisy z registra. Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností²⁹ Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2018, 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 10.000,- 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 (*Numer REGON*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;

spoločnosti SKNAP Holdings B.V. na základnom imaní spoločnosti Svet zdravia, a.s. vo výške 100% a podielu spoločnosti Svet zdravia, a.s. na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 100%. Výpočet: $0,83\% \times 95\% \times 100\% \times 100\% = 0,79\%$

²⁹ Výpisy zo dňa 19.11.2019.

- d) spoločnosť Penta Real Estate, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2018, 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 Manažerskej spoločnosti vo výške 10.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
 - e) spoločnosť Penta Real Estate s.r.o. (ČR) vznikla v roku 2014, 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 Manažerskej spoločnosti vo výške 400.000,- Kč je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
 - f) spoločnosť Penta Real Estate Sp. z o. o. vznikla v roku 2018, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a štatistické číslo (*Numer REGON*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažerskej spoločnosti vo výške 500.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške.
- 10.2 *Účtovné závierky Manažerských spoločností za rok 2018.* Podľa vysvetlenia Manažerských spoločností manažersky poplatok (*Managemente Fee*) ako zložka odmeny podľa zmlúv o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 7.5) sa spotrebúval na úhradu personálnych a ďalších nákladov Manažerských spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba pravdivosť tohto vysvetlenia overila, keď preskúmala účtovné závierky Manažerských spoločností za rok 2018 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 (*Managemente Fee*) na úhradu nákladov Manažerských spoločností, ale aj v dôsledku plnenia ich daňových povinností. Z tohto dôvodu Oprávnená osoba 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].

11. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

- 11.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 08.10.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA GP LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 30.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 7.320 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 71.248 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED³⁰, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED³¹, Eduard Maták a Iain Child (títo kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C)

³⁰ 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 „OBENZA LIMITED“)

³¹ 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“)

a akcionári z radov zamestnancov Manažerských spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (títo 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 nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B.

Oprávnená osoba potrebovala preskúmať, 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].

11.2 Stanovy. Zo stanov (*Articles of Association*) 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 (*Carried Interest*) a návratnosť vlastného kapitálu (tzv. *return on equity*)] (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.

11.3 Interné prehľady. Vzhľadom na vyššie uvedené Oprávnená osoba potrebovala 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 2018 (viď bod 7.4) a účtovných závierok Manažerských spoločností za rok 2018 (viď bod 10.2), jednak z interných prehľadov

poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Po ich preskúmaní a modelovaní možnosti ich ďalšieho vývoja (s arbitrárne stanovenými odchýlkami) dospela 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%.

- 11.4 **Akcionárska dohoda.** Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 11.1) zo dňa 12.06.2014. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne dojednanie o odchylnom spôsobe rozdelenia hospodárskeho prospechu, než aký vyplýva zo stanov spoločnosti. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

12. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

- 12.1 **Certifikáty z registra spoločností.** Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť OBENZIA LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 2.266 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 7.368 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda 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 8.235 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom;
- c) spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 2.236 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 7.432 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom.

- 12.2 **Doklady totožnosti.** Z pasov Jaroslava Haščáka, Mareka Dospivu, Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iaina Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

- 12.3 **Záver.** Z vyššie opísaných podkladov a na základe vyššie uvedených postupov teda Oprávnená osoba 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)³² 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 [viď bod 8.2 písm. a) v spojení s bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. a)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 písm. a) v spojení s bodom 11.2, bodom 11.3 a bodom 12.1 písm. a)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci

³² Tu musíme pre vysvetlenie zdôrazniť, že 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.

- pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) 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 [viď bod 8.2 písm. b) v spojení s bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. b)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 písm. b) v spojení s bodom 11.2, bodom 11.3 a bodom 12.1 písm. b)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) 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 [viď bod 8.2 písm. c) v spojení s bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 písm. c) v spojení s bodom 11.2, bodom 11.3 a bodom 12.1 písm. c)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) 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 [viď bod 8.2 písm. d) v spojení s bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. d)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 písm. d) v spojení s bodom 11.2 a bodom 11.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) 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 [viď bod 8.2 písm. e) v spojení s bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. e)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 písm. e) v spojení s bodom 11.2 a bodom 11.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) menší ako 25%;
 - f) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkovanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 11.1 v spojení s bodom 11.2 a bodom 11.3], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 11.3) menší ako 25%.

Oprávnená osoba zároveň zistila, že súčet podielov Jaroslava Haščáka [písm. a)] a Mareka Dospivu [písm. b)] 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 bodu 11.3) 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 dokumentu³³.

³³ Aj v prípade tohto prehľadu platí, čo je uvedené v predchádzajúcej poznámke pod čiarou.

C. Uvedenie vlastníckej štruktúry a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora, ak je ním právnická osoba [§ 11 ods. 6 písm. b) Zákona o RPVS]

1. Vlastnícka štruktúra

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

2. Riadiaca štruktúra

2.1 Valné zhromaždenie

Najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov predstavenstva, vrátane určenia predsedu a podpredsedu predstavenstva, a voľbe a odvolaní členov dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami.

2.2 Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Partnera verejného sektora. Je oprávnené konať vo všetkých veciach a zastupovať Partnera verejného sektora navonok. Predstavenstvo riadi činnosť Partnera verejného sektora a rozhoduje o všetkých záležitostiach Partnera verejného sektora, pokiaľ nie sú právnymi predpismi alebo stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov, najmä vykonáva obchodné vedenie Partnera verejného sektora a zabezpečuje všetky jeho prevádzkové a organizačné záležitosti. V súčasnosti má predstavenstvo Partnera verejného sektora troch členov [MUDr. Vladimír Dvorový, MPH (predseda), Ing. Lenka Smreková, FCCA, PaedDr. Milan Majerský, PhD.]. Rozhodnutie predstavenstva je prijaté, ak zaň hlasovala viac ako polovica všetkých jeho členov. Podľa zápisu v obchodnom registri aj aktuálneho úplného znenia stanov Partnera verejného sektora v mene Partnera verejného sektora konajú najmenej dvaja členovia predstavenstva.

2.3 Vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva

Partner verejného sektora nemá vedúcich zamestnancov v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva. Riadenie Partnera verejného sektora vykonáva výhradne jeho predstavenstvo.

D. Uvedenie údajov podľa ust. § 4 ods. 4 písm. f) Zákona o RPVS, ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť, vrátane označenia verejnej funkcie [§ 11 ods. 6 písm. c) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba pri plnení svojich povinností oprávnenej osoby podľa Zákona o RPVS zistila, že súčasťou riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora je verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike:

Titul, meno a priezvisko	Verejná funkcia v Slovenskej republike
PaedDr. Milan Majerský, PhD.	predseda Prešovského samosprávneho kraja

E. V prípade partnera verejného sektora podľa ust. § 4 ods. 5 Zákona o RPVS preukázanie, že podmienky na zápis vrcholného manažmentu do registra sú splnené [§ 11 ods. 6 písm. d) Zákona o RPVS]

Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č.

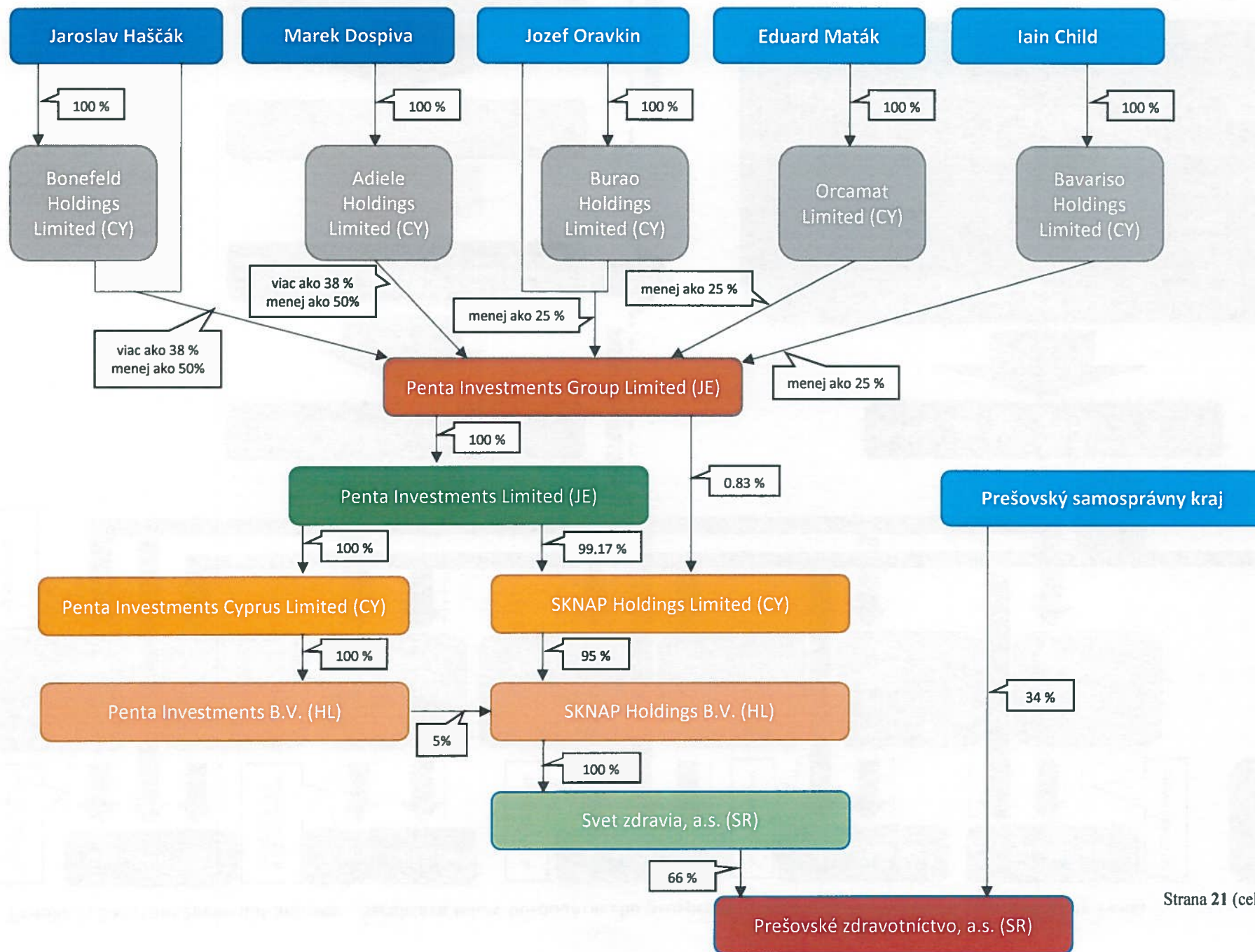
566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem, ani spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi. Ust. § 4 ods. 5 Zákona o RPVS sa preto neaplikuje.

F. Vyhlásenie, že skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou [§ 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS]

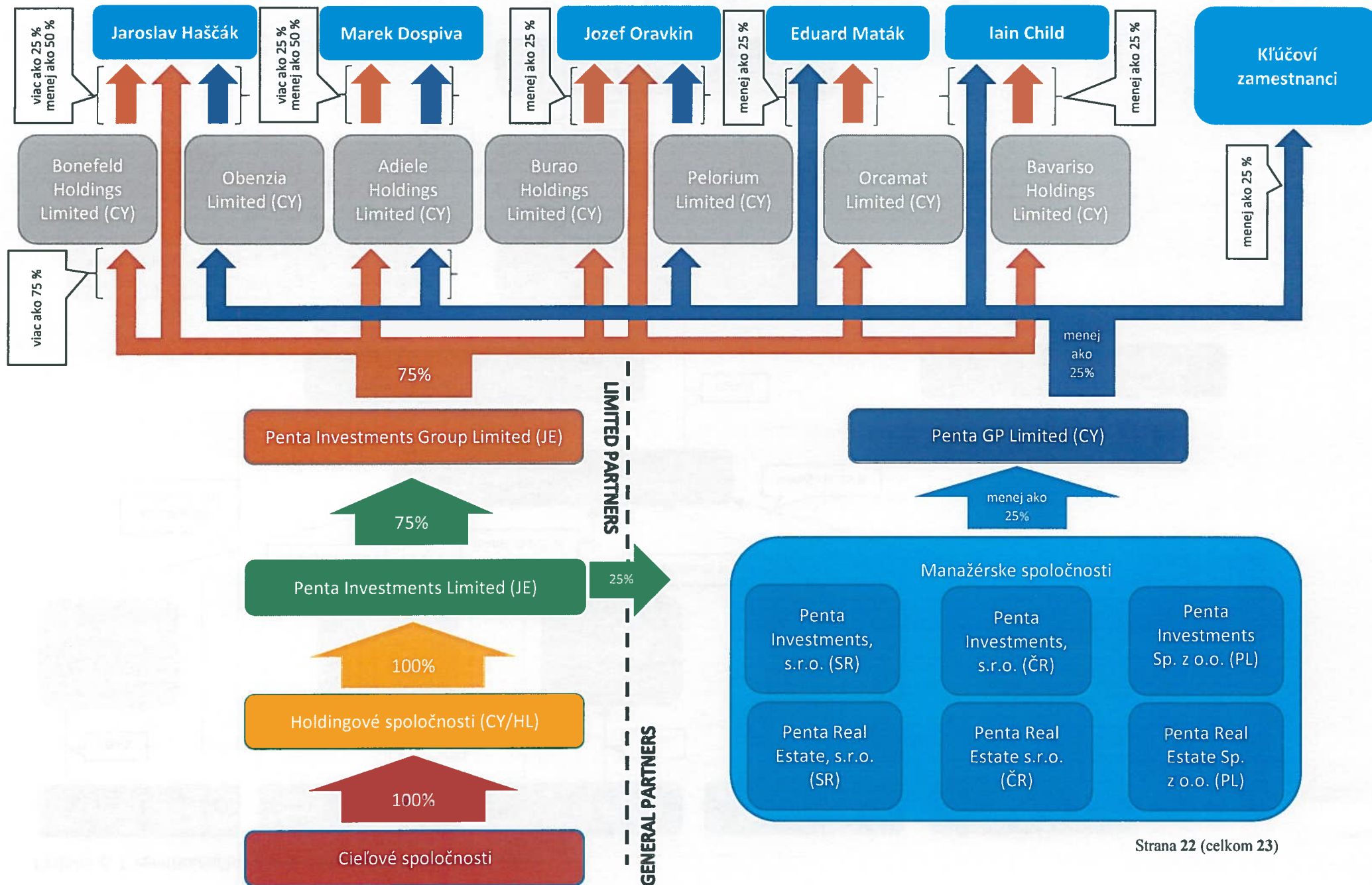
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri identifikácii KUV Partnera verejného sektora.

(Zvyšok strany je ponechaný zámerne prázdny.)

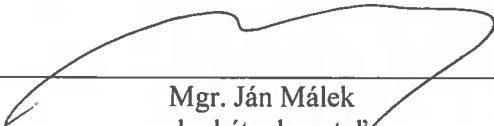
Príloha č. 1 verifikačného dokumentu – Vlastnícka štruktúra



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



V Bratislave, dňa 17.12.2019



Mgr. Ján Málek
advokát a konateľ
ACRES spol. s r.o.

