

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

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

Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **KMET Handlová, a.s.**
Sídlo: ul. F. Nádaždyho 92/2, 972 51 Handlová, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 36 334 634
Právna forma: akciová spoločnosť
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sa, vložka číslo: 10353/R
Štatutárny orgán: Mgr. Matej Danóci, predseda predstavenstva a
Ing. Jozef Tonhauser, člen predstavenstva konajúci spoločne

(ďalej len „Partner VS“)

Oprávnená osoba:

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

(ďalej len „Oprávnená osoba“)

1. Úvodné ustanovenia:

- 1.1. Predmetom tohto verifikačného dokumentu je identifikácia konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS podľa ust. § 6a zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „AML Zákon“) a/alebo overenie identifikácie konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS.

2. Relevantné dokumenty a východzie parametre z nich vyplývajúce:

- 2.1. Dňa 28.01.2020 bol vykonaný prvozápis Partnera VS do Registra partnerov verejného sektora.
- 2.2. Na základe posledného overenia identifikácie konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov

výhod Partnera VS uskutočneného zo strany Oprávnenej osoby boli ako koneční užívatelia výhod Partnera VS identifikované nasledovné osoby:

- **Ing. Peter Kríštofovič**, s trvalým bydliskom Chrástova 12314/19, 831 01 Bratislava, Slovenská republika, dátum narodenia: 17.04.1972, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Peter Kríštofovič**“),
- **Ing. Rastislav Velič**, s trvalým bydliskom Horné Obdokovce 369, 956 08 Horné Obdokovce, Slovenská republika, dátum narodenia: 24.07.1973, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Rastislav Velič**“) a
- **Mgr. Matej Danóci**, s trvalým bydliskom Čerešňová 303/21, 951 01 Nitrianske Hrnčiarovce, Slovenská republika, dátum narodenia: 31.01.1984, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Mgr. Matej Danóci**“).

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

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

- úplný výpis Partnera VS z obchodného registra zo dňa 28.10.2022,
- úplný výpis spoločnosti ACS teplo j.s.a., so sídlom Družstevná 1090/86, 956 17 Solčany, Slovenská republika, identifikačné číslo: 51 962 802, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, v oddiele: Sja, vo vložke číslo: 9/N (ďalej len „**spoločnosť ACS teplo**“), z obchodného registra zo dňa 28.10.2022,
- úplný výpis spoločnosti Arca Capital Slovakia, a.s. v reštrukturalizácii, so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo: 35 868 856, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, v oddiele: Sa, vo vložke číslo: 3202/B (ďalej len „**spoločnosť Arca Capital Slovakia**“), z obchodného registra zo dňa 28.10.2022,
- úplný výpis spoločnosti Arca Investments, a.s., v reštrukturalizácii, so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika, identifikačné číslo: 35 975 041, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, v oddiele: Sa, vo vložke číslo: 3788/B (ďalej len „**spoločnosť Arca Investments**“), z obchodného registra zo dňa 28.10.2022,
- úplné znenie stanov Partnera VS zo dňa 26.06.2020 (ďalej len „**stanovy Partnera VS**“),
- úplné znenie stanov spoločnosti ACS teplo zo dňa 11.02.2019 (ďalej len „**stanovy spoločnosti ACS teplo**“),
- úplné znenie stanov spoločnosti Arca Capital Slovakia zo dňa 27.08.2019 (ďalej len „**stanovy spoločnosti Arca Capital Slovakia**“),

- úplné znenie stanov spoločnosti Arca Investments zo dňa 18.01.2021 (ďalej len „**stanovy spoločnosti Arca Investments**“),
 - zoznam akcionárov Partnera VS ku dňu 31.12.2021,
 - zoznam akcionárov spoločnosti Arca Investments zo dňa 18.01.2022,
 - ilustrácie verejne dostupných registrov a zdrojov a informácie z verejne dostupných registrov a zdrojov,
 - čestné vyhlásenia relevantných osôb
- (spolu ďalej len „**Relevantné dokumenty**“).

2.5. Z Relevantných dokumentov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

- Partner VS má základné imanie 33.100,- EUR, ktoré je rozvrhnuté na sto (100) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 331,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie Partnera VS**“ a v jednotnom čísle ktorákolvek z nich ďalej len „**Akcia Partnera VS**“),
- štatutárnym orgánom Partnera VS je predstavenstva, ktorého členmi sú predseda predstavenstva Mgr. Matej Danóci a člen predstavenstva Ing. Jozef Tonhauser, s trvalým bydliskom Morovnianska cesta 1797/38, 972 51 Handlová, Slovenská republika, dátum narodenia: 22.08.1956, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Jozef Tonhauser**“), pričom menom Partnera VS konajú vždy dvaja členovia predstavenstva spoločne,
- dozorná rada Partnera VS pozostáva z troch (3) členov, ktorými sú:
 - a) Ing. Miroslav Sádecký, s trvalým bydliskom Mukačevská 4808/49, 080 01 Prešov, Slovenská republika, dátum narodenia: 25.05.1977, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Miroslav Sádecký**“),
 - b) Ing. Radoslav Iždinský, s trvalým bydliskom Potočná 180/34, 972 51 Handlová, Slovenská republika, dátum narodenia: 06.11.1974, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Radoslav Iždinský**“), a
 - c) Ing. Martin Magáth, s trvalým bydliskom Jókaiho 11293/23, 821 06 Bratislava – mestská časť Podunajské Biskupice, Slovenská republika, dátum narodenia: 20.06.1972, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Martin Magáth**“),
- podľa čl. XI. bod 11.8. stanov Partnera VS platí, že predstavenstvo Partnera VS je uznášaniaschopné, ak je na jeho zasadnutí prítomná viac ako polovica jeho členov. Rozhodnutie predstavenstva Partnera VS je prijaté, ak za prijatie rozhodnutia hlasovala jednoduchá väčšina prítomných členov predstavenstva Partnera VS. Rozhodnutie predstavenstva Partnera VS môže byť prijaté aj vo forme písomného vyhlásenia jednotlivých členov predstavenstva Partnera VS, ktorými potvrdia, že súhlasia s navrhovaným opatrením v záležitostiach, ktoré nestrpia odklad. Oznámenia zaslané elektronickou poštou, telefaxom, telegraficky alebo telefaxom, sa tiež považujú za písomnú formu,

pokiaľ je príjem takejto správy následne potvrdený telegraficky. V prípade rovnosti hlasov je rozhodujúci hlas predsedu predstavenstva Partnera VS,

- podľa čl. XI. bod 11.3. stanov Partnera VS platí, že predsedu predstavenstva Partnera VS a členov predstavenstva Partnera VS volí a odvoláva valné zhromaždenie Partnera VS **dvojtretinovou väčšinou** hlasov všetkých svojich členov,
- podľa čl. XII. bod 12.9. prvá a druhá veta stanov Partnera VS platí, že členov dozornej rady Partnera VS volí a odvoláva valné zhromaždenie Partnera VS, pričom ak má Partner VS viac ako päťdesiat (50) zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere v čase voľby, jednu tretinu členov dozornej rady Partnera VS volia zamestnanci Partnera VS,
- podľa čl. XII. bod 12.14. stanov Partnera VS platí, že dozorná rada Partnera VS je schopná uznášať sa, ak je na zasadnutí prítomná viac ako polovica jej členov. Dozorná rada Partnera VS rozhoduje nadpolovičnou väčšinou všetkých svojich členov,
- Partner VS má dvoch (2) akcionárov, a to:
 - a) **Mesto Handlová**, ktoré je vlastníkom desiatich (10) Akcií Partnera VS, v dôsledku čoho má Mesto Handlová podľa čl. X. bod 10.2. stanov Partnera VS priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **10 %** a
 - b) **spoločnosť ACS teplo**, ktorá je vlastníkom deväťdesiatich (90) Akcií Partnera VS, v dôsledku čoho má spoločnosť ACS teplo podľa čl. X. bod 10.2. stanov Partnera VS priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **90 %**,
- podľa čl. X. bod 10.2. stanov Partnera VS platí, že počet hlasov každého akcionára Partnera VS na valnom zhromaždení Partnera VS sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho Akcií Partnera VS k výške základného imania Partnera VS, pričom na každých 331,- EUR výšky základného imania Partnera VS pripadá jeden hlas,
- podľa čl. IX. bod 9.8. stanov Partnera VS platí, že valné zhromaždenie Partnera VS je uznášaniaschopné, ak je na zasadnutí valného zhromaždenia Partnera VS **prítomná dvojtretinová väčšina všetkých akcionárov Partnera VS**,
- podľa čl. X. bod 10.3. stanov Partnera VS platí, že valné zhromaždenie Partnera VS rozhoduje o zmene stanov, zvýšení alebo znížení základného imania, o poverení predstavenstva na zvýšenie základného imania, o vydaní prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, o zrušení spoločnosti alebo zmene právnej formy **dvojtretinovou väčšinou** hlasov prítomných akcionárov Partnera VS. Na rozhodnutie valného zhromaždenia Partnera VS o zmene práv niektorých druhov akcií je potrebný súhlas **dvojtretinovej väčšiny** hlasov akcionárov majúcich tieto akcie. Podľa čl. XI. bod 11.3. stanov Partnera VS platí, že predsedu predstavenstva Partnera VS a členov predstavenstva Partnera VS volí a odvoláva valné zhromaždenie rada Partnera VS **dvojtretinovou väčšinou** hlasov všetkých svojich členov. O iných záležitostiach valné zhromaždenie Partnera VS rozhoduje v súlade s ust. § 186 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Obchodný zákonník**“) jednoduchou väčšinou hlasov prítomných akcionárov Partnera VS, nakoľko stanovy Partnera VS nevyžadujú inú väčšinu,

- **Mesto Handlová** má podľa čl. VI. bod 6.3. stanov Partnera VS v spojení s ust. § 178 ods. 1 Obchodného zákonníka priamy podiel na zisku Partnera VS vo výške **10 %**,
- **spoločnosť ACS teplo** má podľa čl. VI. bod 6.3. stanov Partnera VS v spojení s ust. § 178 ods. 1 Obchodného zákonníka priamy podiel na zisku Partnera VS vo výške **90 %**,
- **Mesto Handlová** je v zmysle ust. § 1 ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o obecnom zriadení**“) právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami,
- z ust. § 24 ods. 1 v spojení s ust. § 11 ods. 4 písm. l) Zákona o obecnom zriadení vyplýva, že mestské zastupiteľstvo ako zastupiteľský zbor Mesta Handlová zložený zo zvolených poslancov rozhoduje ako kolektívny orgán Mesta Handlová okrem iného o zriaďovaní, zrušovaní a kontrolovaní rozpočtových a príspevkových organizácií Mesta Handlová, pričom na návrh primátora vymenúva a odvoláva ich vedúcich (riadiťel'ov), o zakladaní a zrušovaní obchodných spoločností a iných právnických osôb a schvaľovaní zástupcov Mesta Handlová do ich štatutárnych a kontrolných orgánov, ako aj o schvaľovaní majetkovej účasti Mesta Handlová v právnickej osobe,
- v zmysle ust. § 24 ods. 2 v spojení s ust. § 13 ods. 5 prvá veta Zákona o obecnom zriadení je štatutárnym orgánom Mesta Handlová primátor,
- spoločnosť ACS teplo má základné imanie 10,- EUR, ktoré je rozvrhnuté na desať (10) kmeňových zaknihovaných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 1,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti ACS teplo**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti ACS teplo**“),
- štatutárnym orgánom spoločnosti ACS teplo je predstavenstvo, ktorého jediným členom je predseda predstavenstva Mgr. Matej Danóci, ktorý koná menom spoločnosti ACS teplo samostatne,
- spoločnosť ACS teplo má jediného akcionára, a to **spoločnosť Arca Capital Slovakia**, ktorá je vlastníkom desiatich (10) Akcií spoločnosti ACS teplo, v dôsledku čoho má spoločnosť Arca Capital Slovakia priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti ACS teplo vo výške **100 %**,
- spoločnosť Arca Capital Slovakia ako jediný akcionár spoločnosti ACS teplo vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti ACS teplo (s počtom hlasov **100 %**) a má podiel na zisku spoločnosti ACS teplo vo výške **100 %**,
- spoločnosť Arca Capital Slovakia má základné imanie 996.000,- EUR, ktoré je rozvrhnuté na tristo (300) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 3.320,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti Arca Capital Slovakia**“ a v jednotnom čísle ktorákoľvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti Arca Capital Slovakia**“),

- členmi štatutárneho orgánu spoločnosti Arca Capital Slovakia sú predseda predstavenstva Ing. Rastislav Velič a člen predstavenstva Ing. Henrich Kiš, s trvalým bydliskom Kadnárová 10163/103, 831 06 Bratislava – Rača, Slovenská republika, dátum narodenia: 29.06.1975, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „Ing. Henrich Kiš“), pričom v mene spoločnosti Arca Capital Slovakia koná každý z členov predstavenstva samostatne,
- podľa čl. 27 bod 2. stanov spoločnosti Arca Capital Slovakia platí, že predstavenstvo spoločnosti Arca Capital Slovakia je uznášaniaschopné, ak boli pozvaní a na jeho zasadnutí sa zúčastnili obaja členovia predstavenstva spoločnosti Arca Capital Slovakia,
- podľa čl. 27 bod 3. prvá a druhá veta stanov spoločnosti Arca Capital Slovakia platí, že predstavenstvo spoločnosti Arca Capital Slovakia rozhoduje prostredníctvom hlasov prítomných členov predstavenstva spoločnosti Arca Capital Slovakia pričom v prípade rovnosti hlasov je rozhodujúci hlas predsedu predstavenstva spoločnosti Arca Capital Slovakia,
- spoločnosť Arca Capital Slovakia má jediného akcionára, a to **spoločnosť Arca Investments**, ktorá je vlastníkom tristo (300) Akcií spoločnosti Arca Capital Slovakia, v dôsledku čoho má spoločnosť Arca Investments priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti Arca Capital Slovakia vo výške **100 %**,
- spoločnosť Arca Investments ako jediný akcionár spoločnosti Arca Capital Slovakia vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia spoločnosti Arca Capital Slovakia (s počtom hlasov **100 %**) a má podiel na zisku spoločnosti Arca Capital Slovakia vo výške **100 %**,
- spoločnosť Arca Investments má základné imanie 99.600,- EUR, ktoré je rozvrhnuté na stodvadsať (120) kmeňových listinných akcií na meno, s menovitou hodnotou jednej (1) akcie vo výške 830,- EUR (spolu ďalej len „**Akcie spoločnosti Arca Investments**“ a v jednotnom čísle ktorákolvek z nich ďalej len „**Akcia spoločnosti Arca Investments**“),
- štatutárnym orgánom spoločnosti Arca Investments je predstavenstvo spoločnosti Arca Investments, ktorého jediným členom je predseda predstavenstva Ing. Rastislav Velič, ktorý koná menom spoločnosti Arca Investments samostatne,
- spoločnosť Arca Investments má troch (3) akcionárov, a to:
 - a) Ing. Petra Krištofoviča¹, ktorý je majiteľom Akcií spoločnosti Arca Investments, ktoré predstavujú priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti Arca

¹ Z čestného vyhlásenia predsedu predstavenstva spoločnosti Arca Investments (t.j. Ing. Rastislava Veliča) vyplýva, že dňa 21.12.2021 bol v českom insolvenčnom rejstříku pod č. k. MSPH 98 INS 723/2021-B-298 zverejnený dokument zo dňa 15.12.2021 označený ako „*Žiadosť o zabezpečenie vykonania zmeny zápisu v zozname akcionárov*“ (ďalej len „*Žiadosť*“). V zmysle Žiadosti malo dôjsť k prevodu tridsiatich šiestich (36) Akcií spoločnosti Arca Investments (ďalej len „*Akcie Ing. Petra Krištofoviča*“), z akcionára Ing. Petra Krištofoviča na spoločnosť Bond acquisition s.r.o., so sídlom Varšavská 715/36, Vinohrady, 120 00 Praha 2, Česká republika, identifikačné číslo: 116 78 666, registrovanú v Obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod sp. zn.: C 352802 (ďalej len „*spoločnosť Bond acquisition*“), a to na základe vyplnenia

Investments podľa čl. 14 bod 2. a čl. 22 bod 2. stanov spoločnosti Arca Investments vo výške 30 % a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške 27 %³,

- b) Ing. Rastislava Veliča, ktorý je majiteľom Akcií spoločnosti Arca Investments, ktoré predstavujú priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti Arca Investments podľa čl. 14 bod 2. a čl. 22 bod 2. stanov spoločnosti Arca Investments vo výške 60 % a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške 54 % a

rubopisu a odovzdania Akcií Ing. Petra Krištofoviča v spojitosti so Zmluvou o prevode akcií zo dňa 29.11.2021 uzavretou medzi Ing. Petrom Krištofovičom ako predávajúcim a spoločnosťou Bond acquisition ako kupujúcim.

Na Žiadosť reagovala spoločnosť Arca Investments listinou zo dňa 22.12.2021 označenou ako „Oznámenie“ (ďalej len „Oznámenie“), ktorá bola adresovaná Národnej banke Slovenska a ktorá bola v českom insolvenčnom registriku zverejnená pod č. k. MSPH 98 INS 723/2021-B-301. V Oznámení spoločnosť Arca Investments poukázala na skutočnosť, že v čase vyhotovenia Oznámenia je akcionárom:

- spoločnosti Silverside, a. s., so sídlom Plynárenská 7/B, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, Slovenská republika, identifikačné číslo: 50 052 560, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 6261/B (ďalej len „spoločnosť Silverside“), a to 100 % - ným;
- spoločnosti Blackside, a.s., so sídlom Mlynské Nivy 48, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, identifikačné číslo: 48 191 515, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 6167/B (ďalej len „spoločnosť Blackside“), a to 51 % - ným;
- spoločnosti Arca Capital Finance Group, a.s., so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, Slovenská republika, identifikačné číslo: 50 108 361, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 6297/B (ďalej len „spoločnosť ACFG“), a to 100 % - ným, pričom spoločnosť ACFG je 100 % - ným akcionárom spoločnosti GOLDSIDE Asset Management, správ. spol., a.s., so sídlom Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava – mestská časť Ružinov, Slovenská republika, identifikačné číslo: 51 261 103, registrovanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 6695/B (ďalej len „spoločnosť GOLDSIDE“ a spolu so spoločnosťou Silverside a spoločnosťou Blackside ďalej len ako „Regulované spoločnosti“);

Spoločnosť Silverside a spoločnosť Blackside sú veriteľmi oprávnenými poskytovať spotrebiteľské úvery a spoločnosť GOLDSIDE je správcovskou spoločnosťou pôsobiacou v oblasti kolektívneho investovania, a teda Regulované spoločnosti sú regulovanými subjektmi.

Na nadobudnutie kvalifikovanej účasti na Regulovaných spoločnostiach, t. j. na nadobudnutie priameho alebo nepriameho podielu v Regulovaných spoločnostiach vo výške 10 % alebo viac percent, sa vyžaduje predchádzajúci súhlas Národnej banky Slovenska. Takýto súhlas Národnej banky Slovenska nebol udelený, a preto bol spoločnosťou Arca Investments prevod Akcií Ing. Petra Krištofoviča z Ing. Petra Krištofoviča na spoločnosť Bond acquisition v zmysle ust. § 20d zákona č. 129/2010 Z. z. o spotrebiteľských úveroch a o iných úveroch a pôžičkách pre spotrebiteľov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v zmysle ust. § 211 zákona č. 203/2011 Z. z. o kolektívnom investovaní v znení neskorších predpisov vyhodnotený ako neplatný.

³ Nepriamy podiel na základnom imaní a na hlasovacích právach v Partnerovi VS bol vypočítaný za analogického použitia ust. § 2 písm. o) bod 1. zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, v zmysle ktorého platí, že nepriamy podiel na základnom imaní alebo na hlasovacích právach sa vypočíta súčinom percentuálnej výšky priamych podielov vydelených stomi a takto vypočítaný výsledok sa vynásobí stomi.

- c) Ing. Henricha Kiša, ktorý je majiteľom Akcií spoločnosti Arca Investments, ktoré predstavujú priamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v spoločnosti Arca Investments podľa čl. 14 bod 2. a čl. 22 bod 2. stanov spoločnosti Arca Investments vo výške **10 %** a nepriamy podiel na základnom imaní i hlasovacích právach v Partnerovi VS vo výške **9 %**,
- podľa čl. 14 bod 2. a čl. 22 bod 2. stanov spoločnosti Arca Investments platí, že počet hlasov každého akcionára spoločnosti Arca Investments na valnom zhromaždení spoločnosti Arca Investments sa určuje pomerom menovitej hodnoty jeho Akcií spoločnosti Arca Investments k výške základného imania spoločnosti Arca Investments,
 - podľa čl. 23 bod 1. stanov spoločnosti Arca Investments platí, že valné zhromaždenie spoločnosti Arca Investments rozhoduje **60 %-nou (slovom šesťdesiat percentnou) väčšinou** hlasov všetkých akcionárov spoločnosti Arca Investments, pokiaľ nie je v zákone č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „Obchodný zákonník“) alebo stanovách spoločnosti Arca Investments stanovené inak,
 - podľa čl. 23 bod 2. stanov spoločnosti Arca Investments platí, že **dvojtretinová väčšina** hlasov všetkých akcionárov sa vyžaduje na prijatie rozhodnutí valného zhromaždenia o zmene stanov, o zvýšení alebo znížení základného imania, o poverení predstavenstva na zvýšenie základného imania podľa ust. § 210 Obchodného zákonníka, o vydaní prioritných dlhopisov alebo vymeniteľných dlhopisov, o zrušení spoločnosti alebo zmene právnej formy,
 - podľa čl. 13 bod 1. druhá veta stanov spoločnosti Arca Investments platí, že podiel na zisku sa určuje pomerom menovitej hodnoty Akcií spoločnosti Arca Investments akcionára spoločnosti Arca Investments k menovitej hodnote Akcií spoločnosti Arca Investments všetkých akcionárov spoločnosti Arca Investments,
 - podľa čl. 13 bod 1. druhá veta stanov spoločnosti Arca Investments je podiel Ing. Petra Krištofoviča na zisku spoločnosti Arca Investments vo výške **30 %**,
 - podľa čl. 13 bod 1. druhá veta stanov spoločnosti Arca Investments je podiel Ing. Rastislava Veliča na zisku spoločnosti Arca Investments vo výške **60 %**,
 - podľa čl. 13 bod 1. druhá veta stanov spoločnosti Arca Investments je podiel Ing. Henricha Kiša na zisku spoločnosti Arca Investments vo výške **10 %**.

3. Identifikácia konečných užívateľov výhod:

3.1. Oprávnená osoba verifikovala identifikáciu konečných užívateľov výhod Partnera VS ku dňu vypracovania tohto verifikačného dokumentu a identifikovala ako konečných užívateľov výhod Partnera VS nasledovné fyzické osoby:

- Ing. Peter Krištofovič, s trvalým bydliskom Bezručova 2530/3, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika, dátum narodenia: 17.04.1972, štátna príslušnosť: Slovenská republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcou funkciu v Slovenskej republike,

- Ing. Rastislav Velič, s trvalým bydliskom Horné Obdokovce 369, 956 08 Horné Obdokovce, Slovenská republika, dátum narodenia: 24.07.1973, štátna príslušnosť: Slovenská republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike,
- Mgr. Matej Danóci, s trvalým bydliskom Čerešňová 303/21, 951 01 Nitrianske Hrnčiarovce, Slovenská republika, dátum narodenia: 31.01.1984, štátna príslušnosť: Slovenská republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike.

4. Odôvodnenie identifikácie konečných užívateľov výhod:

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

Ing. Peter Krištofovič má nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS vo výške 27 % a takisto nepriamy podiel na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS vo výške 27 %.

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

Ing. Rastislav Velič má nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS vo výške 54 % a takisto nepriamy podiel na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS vo výške 54 %.

- 4.3. Oprávnená osoba identifikovala Mgr. Mateja Danóciho ako konečného užívateľa výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona, pretože má samostatne právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán a kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena (členov predstavenstva a dozornej rady Partnera VS). K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. štatutárnym orgánom Partnera VS je predstavenstvo, ktoré pozostáva z dvoch (2) členov. Právo voliť a odvolať členov predstavenstva Partnera VS má valné zhromaždenie Partnera VS. Na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia o zvolení a/alebo odvolaní člena predstavenstva Partnera VS sa vyžaduje súhlas dvojtretinovej (2/3) väčšiny hlasov všetkých akcionárov Partnera VS,
- ii. dozorná rada Partnera VS má troch (3) členov. Členov dozornej rady Partnera VS volí a odvoláva valné zhromaždenie Partnera VS, s výnimkou prípadu, keď má Partner VS viac ako päťdesiat (50) zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere v čase voľby – vtedy jednu tretinu (1/3) členov dozornej rady Partnera VS volia zamestnanci Partnera VS. Na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia o zvolení a/alebo odvolaní člena dozornej rady Partnera VS sa vyžaduje súhlas jednoduchej väčšiny hlasov akcionárov Partnera VS prítomných na valnom zhromaždení Partnera VS,

- iii. právo voliť a odvolať členov predstavenstva Partnera VS má spoločnosť ACS teplo ako majoritný akcionár Partnera VS (90 %), keďže valné zhromaždenie Partnera VS je uznášaniaschopné, ak je na jeho zasadnutí prítomná dvojtretinová väčšina všetkých akcionárov Partnera VS, pričom valné zhromaždenie Partnera VS rozhoduje o voľbe a odvolaní členov predstavenstva Partnera VS so súhlasom dvojtretinovej (2/3) väčšiny hlasov všetkých akcionárov Partnera VS,
 - iv. právo voliť a odvolať členov dozornej rady Partnera VS (či už všetkých, v prípade, že Partner VS má v čase voľby päťdesiat (50) alebo menej zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, alebo len niektorých, v prípade, že Partner VS má v čase voľby viac ako päťdesiat (50) zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere) má spoločnosť ACS teplo ako majoritný akcionár Partnera VS (90 %), keďže valné zhromaždenie Partnera VS je uznášaniaschopné, ak je na jeho zasadnutí prítomná dvojtretinová väčšina všetkých akcionárov Partnera VS, pričom valné zhromaždenie Partnera VS rozhoduje o voľbe a odvolaní členov dozornej rady Partnera VS jednoduchou väčšinou hlasov prítomných akcionárov Partnera VS,
 - v. predstavenstvo spoločnosti ACS teplo má jedného (1) člena, ktorým je predseda predstavenstva Mgr. Matej Danóci. Predseda predstavenstva spoločnosti ACS teplo podľa stanov spoločnosti ACS teplo i podľa spôsobu konania zapísaného v obchodnom registri koná menom spoločnosti ACS teplo pri uskutočňovaní právnych úkonov, ako aj pri vykonávaní pôsobnosti predstavenstva spoločnosti ACS teplo, samostatne,
 - vi. nakoľko predstavenstvo spoločnosti ACS teplo je podľa stanov spoločnosti ACS teplo vytvorené ako jednočlenný orgán, z uvedeného vyplýva, že predseda predstavenstva spoločnosti ACS teplo Mgr. Matej Danóci má samostatne právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny a kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena (členov predstavenstva a dozornej rady), pričom neexistuje žiadna ďalšia osoba, ktorá by takýmto oprávnením disponovala [s výnimkou prípadu, keď má Partner VS v čase voľby viac ako päťdesiat (50) zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere, kedy platí, že jednu tretinu členov dozornej rady Partnera VS volia zamestnanci Partnera VS, ktorí sú v čase voľby v hlavnom pracovnom pomere s Partnerom VS].
- 4.4. Oprávnená osoba má za to, že okrem osôb uvedených v bode 3.1. tohto verifikačného dokumentu v spojení s bodmi 4.1. až 4.3. tohto verifikačného dokumentu žiadna ďalšia fyzická osoba (samostatne ani spolu s inými) nespĺňa kritériá uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. až 4. AML Zákona ani ust. § 6a ods. 3 AML Zákona.

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

- a) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, pretože žiadna ďalšia fyzická osoba samostatne nemá priamy ani nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS najmenej 25 %,
- b) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona, pretože okrem osoby uvedenej v bode 4.3. tohto verifikačného dokumentu žiadna ďalšia fyzická osoba samostatne nemá právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena.

Táto skutočnosť je bližšie zdôvodnená v bode 4.3. tohto verifikačného dokumentu pri zdôvodnení identifikácie Mgr. Mateja Danóciho ako konečného užívateľa výhod Partnera VS,

- c) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3. AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba **neovláda Partnera VS iným spôsobom**, ako je uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. a 2. AML Zákona.

Iným ovládaním je podľa Výkladového stanoviska č. 8/2015 vydaného dňa 17.12.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „**Stanovisko č. 8/2015**“)⁵ napr. skutočný (reálny) výkon väčšiny hlasovacích práv v právnickej osobe (v danom prípade v Partnerovi VS), a to aj sprostredkované prostredníctvom inej právnickej osoby, ktorú konečný užívateľ výhod ovláda (opäť prostredníctvom väčšiny hlasovacích práv v tejto právnickej osobe – medzičlánku).⁶

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

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

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

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

⁵ Závery uvedené v Stanovisku č. 8/2015 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 8/2015 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 12a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 17.04.2016 (ďalej len „Zákon o VO“), ktorých gramatické dikcie sú porovnateľné s gramatickými dikciami ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. AML Zákona.

⁶ V Stanovisku č. 8/2015 bola ako príklad pre iné ovládanie právnickej osoby podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO uvedená situácia, že v právnickej osobe A (žiadateľovi o zápis do registra konečných užívateľov výhod) mala právnická osoba B 53 %-ný podiel na hlasovacích právach, v právnickej osobe B mala právnická osoba C 51 %-ný podiel na hlasovacích právach a v právnickej osobe C mala fyzická osoba D 80 %-ný podiel na hlasovacích právach. Úrad pre verejné obstarávanie uzavrel, že hoci fyzická osoba D má na právnickej osobe A len 21,9 %-ný nepriamy podiel na hlasovacích právach, a teda nespĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 1. Zákona o VO, tak fyzická osoba D spĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO, pretože na základe reťaze právnických osôb, v ktorých má väčšinový podiel na hlasovacích právach, fakticky ovláda právnickú osobu A.

- ii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s názorom odbornej právnej doktríny⁷,
- iii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s Výkladovým stanoviskom č. 1/2016 vydaným dňa 15.04.2016 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 1/2016“)^{8,9},

⁷ Leontiev, A a Anderle M: Register konečných užívateľov výhod – stop pre schránkové firmy vo verejnom obstarávaní. In: Bulletin slovenskej advokácie č. 1 – 2/ 2017: „Dôvod zápisu KUV do registra pri právnickej osobe podľa § 11 ods. 1 písm. a) bodu 4 je totožný s dôvodom zápisu KUV pri fyzickej osobe – podnikateľovi podľa § 11 ods. 1 písm. b). Ide o prípady, kedy má fyzická osoba právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti zapisovaného subjektu vo výške najmenej 25 %. Ak je zapisovaným subjektom právnická osoba, tento hospodársky prospech musí spočívať na skutočnostiach odlišných od skutočností uvedených v predchádzajúcich bodoch § 11 ods. 1 písm. a) (nepôjde napr. o fyzickú osobu, ktorá má právo na hospodársky prospech vo výške 25 % a viac na základe vlastníctva akcií v zapisovanom subjekte). Pod hospodárskym prospechom na podnikaní alebo inej činnosti sa podľa ÚVO rozumie „právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %.“ Napriek absencii jej explicitného vyjadrenia v zákone o VO stanovuje ÚVO pri určení KUV podľa tohto bodu ďalšiu podmienku, a to, že uvedené plnenie fyzická osoba získala bez primeraného protiplnenia, t.j. nezískala ho resp. by ho nemohla získať za trhových podmienok. ÚVO zároveň vysvetľuje, že „o primerane protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer.““

⁸ Závery uvedené v Stanovisku č. 1/2016 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 1/2016 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 11 ods. 1 písm. a) bod 4. zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 31.01.2017 (ďalej len „Zákon o VO“), ktoré (rovnako ako ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4. AML Zákona) používa pojem „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ právnickej osoby.

⁹ Bod VI. Stanoviska č. 1/2016: „Pod právom na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti uvedenom pri definícii konečného užívateľa výhod v § 11 ods. 1 písm. a) bod 4 a § 11 ods. 1 písm. b) zákona o verejnom obstarávaní je potrebné rozumieť najmä situáciu, keď fyzická osoba (konečný užívateľ výhod) má na základe určitej skutočnosti (napr. akejkoľvek dohody alebo zmluvy), priamo alebo nepriamo (napr. cez obchodnú spoločnosť, ktorej je konečným užívateľom výhod), právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %. Súčasne však musí byť splnená aj druhá podmienka, a to, že uvedené plnenie by táto fyzická osoba nezískala (resp. by nemohla získať) za trhových podmienok. To znamená, že ak fyzická osoba (priamo alebo nepriamo) získala od podnikateľa najmenej 25 % z jeho obratu bez toho, aby za to poskytla primerané protiplnenie (napr. dodala tovary alebo služby), musí sa táto fyzická osoba považovať za konečného užívateľa výhod. Za primerané protiplnenie sa považuje protiplnenie, ktorého hodnota sa nachádzala v bežnom rozpätí porovnateľných plnení dostupných na trhu v čase, keď uvedený nárok vznikol. O primerané protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer. Za zjavný ekonomický nepomer sa považujú najmä prípady, ak je hodnota protiplnenia o viac ako polovicu nižšia ako hodnota prijatého plnenia. Subdodávateľia, resp. ich koneční užívateľia výhod, ak poskytujú svoje tovary, služby alebo stavebné práce za trhových podmienok, sa za konečného užívateľa výhod registrovaného podnikateľa nepovažujú. Do predmetného plnenia pre fyzickú osobu (konečného užívateľa výhod) sa nezapočítavajú zákonné povinnosti právnickej osoby alebo fyzickej osoby (podnikateľa), teda napr. daňové a odvodové povinnosti, vyživovacie povinnosti alebo nárok, ktorý vzniká manželovi v súvislosti s bezpodielovým spoluvlastníctvom manželov. Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá má nadobudnúť uvedené plnenie až v budúcnosti (napr. na základe dlhopisu alebo opčnej

- iv. z čestných vyhlásení predsedu a člena predstavenstva Partnera VS vyplýva, že neexistuje právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba mala bez primeraného ekonomického protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkoľvek výške (a teda už vôbec nie vo výške najmenej 25 %), než je podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) majú právo výlučne akcionári Partnera VS z titulu ich podielu na základnom imaní Partnera VS, a to ani sama ani s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu,
- e) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 3 AML Zákona, pretože žiadna iná fyzická osoba nie je takou fyzickou osobou, ktorá sama nespĺňa kritériá podľa ust. 6a ods. 1 písm. a) AML Zákona, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode¹⁰ alebo spoločným postupom¹¹ spĺňa aspoň niektoré z týchto kritérií,
- f) všeobecné definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona, pretože žiadna fyzická osoba nie je takou osobou, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera VS, ani takou fyzickou osobou, v prospech ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchod¹⁴.

zmluvy). Neprihliada sa na osobu, ktorá je iba medzičlánkom vo vlastníckej štruktúre právnickej osoby alebo iba medzičlánkom pri neopodstatnenom odčerpávaní prostriedkov z obratu fyzickej osoby (podnikateľa):"

¹⁰ Pojem „konanie v zhode“ interpretuje Oprávnená osoba podľa ust. § 66b Obchodného zákonníka.

¹¹ Pojem „spoločný postup“ interpretuje Oprávnená osoba podľa časti IX. Výkladového stanoviska č. 7/2015 vydaného dňa 27.11.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 7/2015“). V Stanovisku č. 7/2015 je uvedená (o.i.) interpretácia ust. § 12a ods. 3 Zákona o VO, v ktorom je (rovnako ako v ust. § 6a ods. 3 AML Zákona) uvedené slovné spojenie „spoločný postup“. Z časti IX. Stanoviska č. 7/2015 implicitne vyplýva, že spoločný postup sa nezakladá na základe náhody (náhodný, neúmyselne rovnaký postup v ad hoc záležitostiach), ale na základe dohody o spoločnom postupe (napr. že hlasovacie práva sa v právnickej osobe budú vykonávať vopred dohodnutým spôsobom).

¹⁴ Oprávnená osoba k záveru o neexistencii takej fyzickej osoby, v prospech ktorej by Partner VS vykonával svoju činnosť alebo obchod, dospela s prihliadnutím na uvedené skutočnosti:

- i) interpretáciu slovného spojenia „*vykonávanie činnosti alebo obchodu v prospech určitej fyzickej osoby*“, ktorú je potrebné uskutočniť v intenciách logického výkladu, ako aj v intenciách znenia článku 3 bod 6 Smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (ďalej len „Smernica č. 2015/849“):
- ak by zmyslom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod bolo „podchytiť“ všetky fyzické osoby, ktoré majú z činnosti právnickej osoby (v danom prípade Partnera VS) akýkoľvek hospodársky prospech v ľubovoľnej (i minimálnej) výške, stratila by celkom význam konkrétna definícia konečného užívateľa výhod uvedená v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. a bod 4. AML Zákona. Nemalo by totiž význam, aby sa na naplnenie definičných znakov konečného užívateľa výhod pri konkrétnych definíciách vyžadovalo dosiahnutie určitého kvalifikovaného podielu na hlasovacích právach a základnom imaní (a teda aj na zisku) alebo na hospodárskom prospechu z podnikania alebo z inej činnosti právnickej osoby (t.j.

5. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera VS:

5.1. Vlastnícka štruktúra Partnera VS:

Súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera VS sú dvaja (2) akcionári Partnera VS, a to:

- i) **Mesto Handlová** vlastníace Akcie Partnera VS, ktorých podiel na základnom imaní Partnera VS je vo výške Partnerom VS **10 %** a
- ii) **spoločnosť ACS teplo** vlastníaca akcie Partnera VS, ktorých podiel na základnom imaní Partnera VS je vo výške **90 %**.

Mesto Handlová je právnickou osobou **bez ďalšej vlastníckej štruktúry**.

kvalifikovaný podiel vo výške 25 %), ak by v zmysle všeobecnej definície bola za konečného užívateľa výhod označená aj akákoľvek osoba majúca z podnikania právnickej osoby minimálny hospodársky prospech (napr. vo výške 0,1 %).

- v dôvodovej správe k Zákonu o RPVS, ktorým bol novelizovaný aj AML Zákon v časti upravujúcej definíciu konečného užívateľa výhod, je uvedené: „Vo všeobecnej časti definície konečného užívateľa výhod návrh zákona vychádza z čl. 3 bod 6 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES“.
 - v zmysle článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 platí, že „konečný užívateľ výhod“ je akákoľvek fyzická(-é) osoba(-y), ktorá(-é) skutočne ovláda(-jú) alebo vykonáva(-jú) kontrolu nad klientom, a/alebo fyzická(-é) osoba(-y), v mene ktorej(-ých) sa transakcia alebo činnosť vykonáva (...).
 - vychádzajúc zo znenia článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 je možné dospieť k záveru, že účelom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona je identifikovať všetky osoby, v mene ktorých (na účet ktorých) právnická osoba skutočne vykonáva určitú transakciu alebo činnosť, a nie také osoby, ktoré majú alebo môžu mať hospodársky alebo iný prospech v akejkoľvek výške z činnosti alebo obchodov právnickej osoby.
 - neexistuje taká osoba, v mene ktorej (na účet ktorej) by Partner VS skutočne vykonával určitú transakciu alebo činnosť.
- ii) obsah čestných vyhlásení predsedu a člena predstavenstva Partnera VS, v ktorých je uvedené vyhlásenie, že predseda a člen Partnera VS konajúci menom Partnera VS (a) sám alebo spoločne s inými neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody ani (b) spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody.

Spoločnosť ACS teplo má jediného akcionára, a to spoločnosť Arca Capital Slovakia (100 %).

Spoločnosť Arca Capital Slovakia má jediného akcionára, a to spoločnosť Arca Investments (100 %).

V zmysle zoznamu akcionárov spoločnosti Arca Investments má spoločnosť Arca Investments troch (3) akcionárov:

- i) **Ing. Petra Krištofoviča** vlastniaceho Akcie spoločnosti Arca Investments, ktorých podiel na základnom imaní spoločnosti Arca Investments je vo výške **30 %**,
- ii) **Ing. Rastislava Veliča** vlastniaceho Akcie spoločnosti Arca Investments, ktorých podiel na základnom imaní spoločnosti Arca Investments je vo výške **60 %** a
- iii) **Ing. Henricha Kiša** vlastniaceho Akcie spoločnosti Arca Investments, ktorých podiel na základnom imaní spoločnosti Arca Investments je vo výške **10 %**.

5.2. Riadiaca štruktúra Partnera VS:

Súčasťou riadiacej štruktúry Partnera VS sú **dvaja (2) členovia predstavenstva Partnera VS**, a to **predseda predstavenstva Mgr. Matej Danóci** a **člen predstavenstva Ing. Jozef Tonhauser**, pričom menom Partnera VS konajú vždy dvaja členovia predstavenstva Partnera VS spoločne.

5.3. Kontrolný orgán Partnera VS:

Partner VS má zriadenú dozornú radu, ktorá pozostáva z troch (3) členov, ktorými sú: **Ing. Miroslav Sádecký**, **Ing. Radoslav Iždinský** a **Ing. Martin Magáth**.

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

- 6.1. Oprávnená osoba nemá vedomosť o tom, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS bola taká fyzická osoba, ktorá by v Slovenskej republike vykonávala funkciu verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o ochrane verejného záujmu**“).
- 6.2. Oprávnená osoba k záveru podľa bodu 6.1. tohto verifikačného dokumentu dospela na základe obsahu Relevantných dokumentov.
- 6.3. Oprávnená osoba z dôvodu právnej istoty dodáva, že súčasťou kontrolného orgánu Partnera VS je Ing. Radoslav Iždinský (člen dozornej rady Partnera VS), ktorý v Slovenskej republike vykonáva funkciu verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 Zákona o ochrane verejného záujmu, pretože je poslancom mestského zastupiteľstva Mesta Handlová. Oprávnená osoba má za to, že dozorná rada Partnera VS nie je súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry Partnera VS, nakoľko v zmysle čl. XII. bod 12.1. stanov Partnera VS je dozorná rada Partnera VS najvyšším kontrolným orgánom Partnera VS. Aj samotný AML Zákon diferencuje medzi štatutárnym orgánom, riadiacim orgánom, dozorným orgánom a kontrolným orgánom (pozri ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod. 2. AML Zákona).

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

7.1. Partner VS nie je i) emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu [zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov], rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem ani ii) spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

7.2. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v bode 7.1. tohto verifikačného dokumentu sa ust. § 11 ods. 6 písm. d) Zákona o RPVS neaplikuje.

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

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

V Bratislave, dňa 28.10.2022

AG LEGAL s.r.o.

Landererova 8
811 09 Bratislava
IČO: 50 326 511

AG LEGAL, s.r.o., menom ktorej koná
Mgr. Andrej Gálik, konateľ a advokát