

Verifikačný dokument

vyhotovený v súlade s § 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 („**Zákon**“)

Oprávnená osoba:

Obchodné meno: **Advokátska kancelária Paul Q, s. r. o.**
Sídlo: Karadžičova 2, 811 09 Bratislava
IČO: 35 906 464
Zápis: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, oddiel: Sro, vložka č.: 33727/B
V mene ktorej koná: JUDr. Pavol Blahušiak, konateľ

(„Oprávnená osoba“)

Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **Deloitte Advisory s.r.o.**
Sídlo: Pribinova 34, 811 09 Bratislava- mestská časť Staré Mesto
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
IČO: 35 946 067
Zápis: Obchodný register Mestského súdu Bratislava III, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 36863/B

(„Partner verejného sektora“)

Tento verifikačný dokument bol vyhotovený v súlade s § 11 ods. 6 Zákona za účelom overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, tak ako je definovaný v § 6a zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v znení neskorších predpisov („**Zákon o AML**“). Verifikačný dokument bol vyhotovený v súvislosti s podaním návrhu na zápis zmeny údajov podľa § 9 a § 11 ods. 2 Zákona. Pokiaľ pojmy používané v tomto verifikačnom dokumente nie sú osobitne definované, má sa im pripisovať rovnaký význam ako podľa Zákona alebo Zákona o AML.

Východiskové dokumenty

Oprávnená osoba vykonala overenie identifikácie konečného užívateľa výhod na základe informácií vyplývajúcich z nasledovných dokumentov:

- a) Identifikačný dotazník Partnera verejného sektora
- b) Výpis z Obchodného registra Partnera verejného sektora
- c) Zakladateľská listina spoločnosti Deloitte Advisory s.r.o.
- d) Organigram vlastníckej štruktúry spoločnosti Deloitte Advisory s.r.o.
- e) Organigram hlasovacích práv spoločnosti Deloitte Advisory s.r.o.
- f) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED
- g) Zoznam akcionárov spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED

- h) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED
- i) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
- j) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
- k) Zoznam akcionárov DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
- l) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
- m) Zoznam akcionárov spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
- n) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
- o) Právne stanovisko advokátskej kancelárie Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC o štruktúre spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED, DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED, DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
- p) Memorandum advokátskej kancelárie Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC o korporátnej štruktúre spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
- q) Kópie občianskych preukazov a pasov zapisovaných osôb

A. Identifikácia konečného užívateľa výhod a odôvodnenie zápisu do registra

1. Na základe skutočností vyplývajúcich z vyššie uvedených dokumentov a popísaných nižšie v tomto verifikačnom dokumente Oprávnená osoba konštatuje, že žiadna osoba nespĺňa kritériá uvedené v § 6a ods. 1 Zákona o AML pre Konečného užívateľa výhod.
2. V súlade s ustanoveniami § 6a ods. 2 Zákona o AML sa za Konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora považujú členovia vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora, ktorými sú štatutárny orgán alebo člen štatutárneho orgánu. Vo vzťahu k Partnerovi verejného sektora vrcholový manažment predstavujú konatelia spoločnosti:

Titul	Meno	Priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Verejný funkcionár v SR
Ing.	Ivana	Lorencovičová	Pri gaštanovej aleji 1642/6, 851 10 Bratislava – Rusovce, Slovenská republika	07.06.1973	Slovenská republika	nie
	Michal	Kopanič	Royova 2888/25, 831 01 Bratislava – Nové Mesto, Slovenská republika	14.06.1979	Slovenská republika	nie
Ing.	Pavel	Šiška	Načešická 2512, 190 16 Újezd nad lesy, Praha 9, Česká republika	29.01.1970	Česká republika	nie

3. Na základe preskúmania všetkých predložených dokumentov a informácií Oprávnená osoba má za to, že zápis vyššie uvedených osôb do registra je odôvodnený vlastníckou a riadiacou štruktúrou Partnera verejného sektora, ktorá je bližšie popísaná nižšie.

B. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora

1. Partner verejného sektora je spoločnosť s ručením obmedzeným založená podľa príslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka, v znení neskorších predpisov. Základné imanie spoločnosti je vo výške 6.639,- EUR a je splatené v plnom rozsahu.

2. Podľa predložených listín a dokumentov má Partner verejného sektora jediného spoločníka, a to: spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 84799 (ďalej len „DCE HOLDINGS“), ktorá je vlastníkom 100% obchodného podielu na základnom imaní a hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora, zodpovedajúcemu vkladu do základného imania vo výške 6.639,- EUR, a ktorá tak priamo ovláda a kontroluje Partnera verejného sektora.
3. Spoločnosť DCE HOLDINGS je súkromnou akciovou spoločnosťou so sídlom na Cypre, ktorá ku dňu 05.11.2021 emitovala 27 008 ks. akcií typu X v nominálnej hodnote 4 EUR/akcia a 22 992 ks. akcií typu Y v nominálnej hodnote 4 EUR/akcia. Akcie typu X predstavujú akcie, s ktorými sú spojené hlasovacie práva a práva na dividendu. Akcie typu Y sú akcie, s ktorými nie sú spojené žiadne hlasovacie práva alebo práva na dividendu. Držiteľ akcií typu Y nie je oprávnený zúčastňovať sa na zasadnutiach valného zhromaždenia spoločnosti DCE HOLDINGS, nie je oprávnený požadovať akékoľvek informácie o tejto spoločnosti a nie je oprávnený na akýkoľvek likvidačný zostatok v prípade likvidácie tejto spoločnosti.
4. Podľa predložených listín a dokumentov má spoločnosť DCE HOLDINGS dvoch akcionárov: (i) spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 139331 (ďalej len „DCE NOMINEE“), ktorá vlastní všetky akcie typu X, a teda vykonáva všetky hlasovacie a kapitálové práva vyplývajúce z vlastníctva akcií, a (ii) spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICES LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 139330 (ďalej len „DCE SHAREHOLDERS SERVICES“), ktorá vlastní všetky akcie typu Y, s ktorými nie sú spojené žiadne práva na dividendu alebo hlasovacie práva. Spoločnosť DCE NOMINEE tak vlastní akcie, ktoré predstavujú 100% hlasovacích práv a práv na dividendu v spoločnosti DCE HOLDINGS.
5. Spoločnosť DCE NOMINEE je súkromnou akciovou spoločnosťou so sídlom na Cypre, ktorá má emitovaných 1 000 ks akcií v nominálnej hodnote 1,71 EUR/akcia. Spoločnosť má podľa predložených listín a dokumentov dvoch registrovaných akcionárov, ktorí sú zároveň štatutármi spoločnosti vo funkcii CEO a Chair: (i) p. Jaroslav Skvrna, a (ii) p. Iwona Georgijew, z ktorých každý vlastní 500 ks akcií, čo predstavuje 50% práv na dividendy a hlasovacích práv v spoločnosti DCE NOMINEE.
6. V zmysle právneho stanoviska vydaného advokátskou kanceláriou Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC, spoločnosť DCE NOMINEE je nominovaným vlastníkom akcií spoločnosti DCE HOLDINGS. Z poskytnutých informácií vyplýva, že napriek tomu, že spoločnosť DCE NOMINEE je registrovaným akcionárom spoločnosti DCE HOLDINGS, akcie nedrží vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov, na základe uzavretej špecifickej dohody, tzv. „Deed of Trust Agreement“. Beneficienti sú fyzické osoby, ktoré nemajú trvalý pobyt na Cypre, a právnické osoby, so sídlom na Cypre, ktoré sú ultimátne vlastnené fyzickými osobami nemajúcimi trvalý pobyt na Cypre. Podľa predloženého stanoviska a informácií poskytnutých Partnerom verejného sektora, všetci uvedení beneficenti sú členmi partnerskej organizácie Deloitte CE Group, ktorej štatutári vo funkcii CEO a Chair sú vyššie uvedení registrovaní akcionári DCE NOMINEE a DCE SHAREHOLDERS SERVICES, p. Jaroslav Skvrna a p. Iwona Georgijew. Rovnaký princíp sa uplatňuje aj v súvislosti s akciami DCE NOMINEE, kde registrovaní akcionári nedržia akcie vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov. Ako vyplýva z memoranda vydaného advokátskou kanceláriou Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC na Cypre, ku dňu 23.12.2021 počet beneficentov presahoval 140, pričom žiadny z beneficentov nemal v

akcie v hodnote, ktorá by prevyšovala 2,5% akcií DCE NOMINEE.

7. Spoločnosť DCE SHAREHOLDERS SERVICES je v zmysle predložených dokumentov súkromnou akciovou spoločnosťou so sídlom na Cypre, ktorá má emitovaných 1 000 ks akcií v nominálnej hodnote 1,71 EUR/akcia. Spoločnosť má rovnakých dvoch akcionárov ako spoločnosť DCE NOMINEE: (i) p. Jaroslav Skvrna, a (ii) p. Iwona Georgijew, z ktorých každý vlastní 500 ks akcií, čo predstavuje 50% práv na dividendu a hlasovacích práv. Nakoľko je spoločnosť DCE SHAREHOLDERS SERVICES držiteľom akcií typu Y v spoločnosti DCE HOLDINGS, to znamená bez akýchkoľvek hlasovacích práv a práv na dividendu, v spoločnosti DCE HOLDINGS nevykonáva žiaden vplyv.
8. V nadväznosti na skutočnosti uvedené vyššie, je možné konštatovať, že Partner verejného sektora je ovládaný spoločnosťou DCE HOLDINGS, a to prostredníctvom priameho aj nepriameho obchodného podielu na základnom imaní v celkovej výške 88% a na hlasovacích právach v celkovej výške 57%. Spoločnosť DCE HOLDINGS je priamo ovládaná spoločnosťou DCE NOMINEE, ktorá je vlastníkom 100% akcií, s ktorými sú spojené práva na dividendy a hlasovacie práva. Akcionármi spoločnosti DCE NOMINEE sú jeho aktuálni štatutári, p. Jaroslav Skvrna a p. Iwona Georgijew. DCE NOMINEE aj jej akcionári sú nominovanými akcionármi, ktorí nedržia akcie vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov, ktorí sú členmi skupiny Deloitte Central Europe a z ktorých ani jeden nemá v spoločnosti DCE NOMINEE akcie prevyšujúce 2,5%.

C. Riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora

1. Riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora je tvorená orgánmi zodpovedajúcimi príslušnému typu obchodnej spoločnosti: najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný spoločník uvedený vyššie. Štatutárnym orgánom a orgánom vykonávajúcim obchodné vedenie Partnera verejného sektora sú konatelia. Konateľov volí a odvoláva valné zhromaždenie. Konanie v mene spoločnosti je nasledovné: Spoločnosť má jedného alebo viacerých konateľov. Ak je menovaný jeden konateľ, koná v mene spoločnosti konateľ samostatne. Ak je menovaných viacero konateľov, konajú za spoločnosť dvaja konatelia spoločne. Podpisovanie za spoločnosť sa uskutočňuje tak, že každý konateľ k písanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti a k menu pripojí svoje meno a vlastnoručný podpis. Pokiaľ ide o pôsobnosť valného zhromaždenia a štatutárneho orgánu, spoločenská zmluva neobsahuje žiadne podstatné odchýlky od zákonnej úpravy. Partner verejného sektora neudelil prokúru žiadnej osobe.
2. Na základe preskúmania všetkých uvedených dokumentov a informácií Oprávnená osoba dospela k záveru, že žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v Zákone o AML pre konečného užívateľa výhod. Zároveň, vyššie uvedené skutočnosti odôvodňujú zápis konateľov ako predstaviteľov vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora do registra partnerov verejného sektora v súlade so Zákomom.

D. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike

Vo vlastníckej a riadiacej štruktúre Partnera verejného sektora neboli identifikovaní žiadni verejní funkcionári vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

E. Preukázanie podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra v prípade emitenta cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu

Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi. V nadväznosti na uvedené, Oprávnená osoba konštatuje, že podmienky pre zápis vrcholového manažmentu podľa § 4 ods. 5 Zákona nie sú splnené.

F. Vyhlásenie Oprávnenej osoby

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

V Bratislave, dňa 07.12.2023

Advokátska kancelária Paul Q, s. r. o.

JUDr. Pavol Blahušiak, konateľ a advokát