

Verifikačný dokument

pri identifikácii konečného užívateľa výhod

podľa ust. § 11 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora
o zmene a doplnení niektorých zákonov
(ďalej len "zákon")

Oprávnená osoba:	advokátska kancelária ALMOND LEGAL s.r.o. Grösslingova 4, 811 09 Bratislava IČO: 47 248 653 zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka číslo 89638/B (ďalej len "oprávnená osoba") a
Partner verejného sektora:	Ernst & Young, s. r. o. Žižkova 9, 811 02 Bratislava IČO: 35 839 121 zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 104675/B (ďalej len "partner verejného sektora")

I. Postup oprávnenej osoby a podklady pre účely identifikácie konečného užívateľa výhod

- 1.1 Za účelom identifikácie konečného užívateľa výhod si oprávnená osoba okrem informácií a dokumentov dostupných vo verejne dostupných registroch a databázach zaobstarala najmä:
- (a) výpis z obchodného registra partnera verejného sektora,
 - (b) úplné znenie spoločenskej zmluvy partnera verejného sektora,
 - (c) čestné vyhlásenie partnera verejného sektora,
 - (d) potvrdenie Ministerstva energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu Cyperskej republiky, Oddelenie registrátora obchodných spoločností a konkurzného správcu, Nikózia (ďalej len „Registrátor obchodných spoločností Cyperskej republiky“) o zápise spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED do obchodného registra,
 - (e) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zmene názvu spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
 - (f) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o sídle spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
 - (g) potvrdenia Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o riaditeľoch a tajomníkovi spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
 - (h) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o akcionároch spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
 - (i) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zápise spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC do obchodného registra,

- (j) potvrdenia Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zmene názvu spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
- (k) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o sídle spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
- (l) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o riaditeľoch a tajomníkovi spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
- (m) potvrdenie spoločnosti Chanteclair Secretarial Limited, Nikózia, Cyprus, ako tajomníka spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC, o akcionároch spoločnosti,
- (n) úplný výpis z obchodného registra spoločnosti EY Europe SRL,
- (o) notárske potvrdenie o akcionároch spoločnosti EY Europe SRL,
- (p) notárske potvrdenie o zmene právnej formy spoločnosti EY Europe SCRL na EY Europe SLR.

1.2 Oprávnená osoba sa ďalej s dôrazom na konanie s odbornou starostlivosťou oboznámila so štruktúrou spoločností patriacich do skupiny Ernst & Young a informáciami dostupnými vo verejného prístupných registroch a databázach, týkajúcich sa partnera verejného sektora a jeho spoločníkov.

1.3 Partner verejného sektora zároveň oprávnenej osobe predložil čestné vyhlásenie, v ktorom vyhlásil, že

- (i) bol zo strany oprávnenej osoby riadne informovaný o tom, kto sa v zmysle § 6a Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti považuje za konečného užívateľa výhod,
- (ii) údaje týkajúce sa partnera verejného sektora vyplývajúce z verejne dostupných registrov a iných registrov, najmä z obchodného registra, zbierky listín, centrálného depozitára a pod., sú aktuálne, úplné a správne,
- (iii) údaje uvedené v dokumentoch, ktoré za účelom identifikácie konečného užívateľa výhod predložil oprávnenej osobe a údaje uvedené vo verifikačnom dokumente sú pravdivé, aktuálne a úplné a ku dňu podpisu nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na ich presnosť, úplnosť a pravdivosť,
- (iv) oprávnenej osobe poskytol všetky informácie potrebné pre identifikáciu konečného užívateľa výhod a tieto informácie zodpovedajú skutočnému stavu,
- (v) partner verejného sektora nie je účastníkom zmluvy o tichom spoločenstve, dohody alebo iného právneho úkonu, na základe ktorého by mala tretia osoba postavenie konečného užívateľa výhod,
- (vi) súčasťou jeho vlastníckej ani riadiacej štruktúry nie je žiadny verejný funkcionár,
- (vii) partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech akejkoľvek tretej osoby,
- (viii) neexistuje žiadna osoba, ktorá skutočne ovláda partnera verejného sektora iným spôsobom (napríklad na základe osobitnej zmluvy) ako na základe priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu partnera verejného sektora,
- (ix) na podnikaní, riadení a kontrole partnera verejného sektora spôsobom špecifikovaným v § 6a ods. 1 písm. a) Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, sa fakticky nepodieľa žiadna iná fyzická osoba odlišná od fyzických a právnických osôb, ktoré tvoria vlastnícku a riadiacu štruktúru partnera verejného sektora,
- (x) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala právo na hospodársky prospech partnera verejného sektora najmenej 25 % z podnikania partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu v partnerovi verejného sektora,
- (xi) neexistuje žiadna osoba, ktorá má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v partnerovi

- verejného sektora inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu v partnerovi verejného sektora,
- (xii) nezamlčal existenciu žiadnych dokumentov, informácií alebo skutočností, ktoré by mohli mať vplyv na správnu identifikáciu konečného užívateľa výhod.

- 1.4 Vzhľadom na to, že zo strany oprávnenej osoby neboli pochybnosti ohľadne hodnovernosti vyššie uvedených dokumentov, oprávnená osoba ich považuje za dostatočný podklad na účely identifikácie konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora.

II. Vlastnícka a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

- 2.1 Podkladom pre zistenie vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora boli najmä dokumenty uvedené v článku I tohto dokumentu a informácie zaobstarané si oprávnenou osobou od partnera verejného sektora.

A. Vlastnícka štruktúra partnera verejného sektora

- 2.2 Z predloženého výpisu z obchodného registra a ostatných dostupných dokumentov oprávnená osoba zistila, že partner verejného sektora je spoločnosť s ručením obmedzeným založená a riadne existujúca podľa právneho poriadku Slovenskej republiky. Základné imanie partnera verejného sektora je vo výške 5 000 Eur (päťtisíc eur) a je splatené v celom rozsahu.

- 2.3 Vlastnícku štruktúru partnera verejného sektora tvoria dvaja spoločníci:

- **Marián Bíž**

trvale bytom:	Nová 519/27, 900 23 Viničné
peňažný vklad:	2 500 Eur
rozsah splatenia:	2 500 Eur
obchodný podiel:	50 %

- **ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED**

so sídlom:	1060 Nicosia, Stasinou, 6, Jean Nouvel Tower, Ground Floor, Cyperská republika, reg. Číslo: HE 74185
peňažný vklad:	2 500 Eur
rozsah splatenia:	2 500 Eur
obchodný podiel:	50 %

- 2.4 Spoločník partnera verejného sektora, spoločnosť ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Cyperskej republiky. Vlastnícka štruktúra spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED je nasledovná:

- **ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC**

so sídlom: 16 Kyriakou Matsi Avenue, Eagle House, 10th floor,
Agiol Omologites, 1082 Nikózia, Cyprus,

vlastníctvo: 1000 ks kmeňových akcií s hlasovacími právami
13 ks preferenčných akcií s ekonomickými právami

- viac ako 25 fyzických osôb každá fyzická osoba disponuje 1 preferenčnou akciou s ekonomickými právami a žiadnymi hlasovacími právami

2.5 Obchodná spoločnosť ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Cyperskej republiky. Vlastnícka štruktúra spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC je nasledovná:

- **EY Europe SRL**

so sídlom: De Kleetlaan 2, 1831 Machelen (Brab.), Belgické
kráľovstvo

vlastníctvo 150 000 ks zakladateľských akcií s hlasovacími
právami a žiadnymi ekonomickými právami

- viac ako 50 fyzických osôb každá disponuje 1 preferenčnou akciou s ekonomickými právami a hlasovacími právami

2.6 Obchodná spoločnosť EY Europe SRL je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Belgického kráľovstva. Vlastnícka štruktúra spoločnosti EY Europe SRL, je tvorená piatimi fyzickými osobami:

- **Rudi Frans Braes**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel vo veľkosti 20 %
- **Alain Perroux**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Julie Linn Teigland**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Massimo Antonelli**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Jesper Alstrom**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %

B. Riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

- 2.7 Najvyšším orgánom spoločnosti je **valné zhromaždenie**, ktoré tvoria spoločníci. Pôsobnosť valného zhromaždenia je daná najmä čl. 9 spoločenskej zmluvy partnera verejného sektora. V zmysle tohto ustanovenia do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí okrem iného rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie konateľov.
- 2.8 Súčasťou riadiacej štruktúry partnera verejného sektora sú **konatelia** spoločnosti, ktorí sú štatutárnym orgánom spoločnosti.
- 2.9 Spôsob konania konateľov vyplýva zo spoločenskej zmluvy spoločnosti a výpisu z obchodného registra, podľa ktorých v mene spoločnosti koná konateľ Marián Bíž samostatne. Ostatní konatelia konajú v mene Spoločnosti vždy dvaja spoločne za podmienky, že jeden z týchto konateľov je Marián Bíž. Konatelia podpisujú v mene spoločnosti tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu Spoločnosti pripoja svoje meno a podpis.
- 2.10 Partner verejného sektora má ustanovených **prokuristov**; v zmysle výpisu z obchodného registra je každý prokurista oprávnený konať za spoločnosť samostatne. Prokuristi sa podpisujú tým spôsobom, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja dodatok označujúci prokúru a svoj podpis. V čase vyhotovenia tohto verifikačného dokumentu sú prokuristami partnera verejného sektora nasledovné osoby: Peter Borák, Jozef Dobřichovský, Dušan Križan, Peter Málík, Tomáš Nagy, Richard Panek a Boris Mišun.

III. Identifikácia a odôvodnenie konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora

- 3.1 Podkladom oprávnenej osoby pre identifikáciu konečného užívateľa partnera verejného sektora boli najmä dokumenty a informácie uvedené v článku I tohto dokumentu a ich vyhodnotenie oprávnenou osobou. V zmysle uvedeného a s dôrazom na konanie oprávnenej osoby s odbornou starostlivosťou v zmysle ust. § 11 ods. 4 zákona v spojení s ust. § 6a zákona AML, oprávnená osoba identifikovala ako konečných užívateľov výhod partnera verejného sektora:

Konečný užívateľ výhod
Marián Bíž trvale bytom: Nová 519/27, 900 23 Viničné dátum narodenia: 18. 3. 1979 štátna príslušnosť: slovenská verejný funkcionár: nie

- 3.2 Pri identifikácii konečného užívateľa výhod oprávnená osoba vychádzala z ust. § 6a zákona AML. Z predložených dokladov a informácií zadovážených oprávnenou osobou oprávnená osoba konštatuje, že partner verejného sektora nie je združením majetku ani 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, na základe čoho sa v prípade partnera verejného sektora konečným užívateľom výhod rozumie fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej právnická osoba vykonáva svoju činnosť alebo obchod; najmä fyzická osoba, ktorá

1. má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet **najmenej 25 % na hlasovacích právach** v právnickej osobe alebo na jej **základnom imaní** vrátane akcií na doručiteľa,
 2. má právo **vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán** v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,
 3. **ovláda právnickú osobu iným spôsobom**, ako je uvedené v prvom a druhom bode,
 4. má právo na **hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania** právnickej osoby alebo z inej jej činnosti.
- 3.3 Partner verejného sektora vyhlásil, že nemá uzatvorené žiadne zmluvy o tichom spoločenstve ani iné zmluvy (napr. zmluvy o financovaní), ktoré by tretej osobe (mimo vlastníckej štruktúry partnera verejného sektora) zakladali postavenie konečného užívateľa výhod a žiadne takéto zmluvy nezistila oprávnená osoba z predložených a ňou zabezpečených podkladov. Na základe uvedeného vychádzala oprávnená osoba pri identifikácii konečných užívateľov výhod partnera verejného sektora najmä z podkladov preukazujúcich vlastnícku štruktúru a korporátnej dokumentácie partnera verejného sektora. Oprávnená osoba zároveň identifikovala, že spoločníci partnera verejného sektora majú v spoločenskej zmluve upravený počet hlasovacích práv a podiel na zisku partnera verejného sektora, ktorý nie je určený pomerom hodnoty ich vkladov k výške základného imania partnera verejného sektora.
- 3.4 Na základe skutočností uvedených vyššie je možné konštatovať, že spôsobilosť fyzickej osoby skutočne ovládať a kontrolovať partnera verejného sektora a právo na hospodársky prospech z podnikania partnera verejného sektora závisí od veľkosti obchodného podielu vlastneného spoločníkom partnera verejného sektora, počtu hlasovacích práv spoločníka partnera verejného sektora a podielu na zisku spoločníka partnera verejného sektora. Na základe uvedeného, vychádzajúc z vlastníckej štruktúry partnera verejného sektora uvedenej v čl. II verifikačného dokumentu a úpravy spoločenskej zmluvy partnera verejného oprávnená osoba zistila, že konečný užívateľ ako vlastník obchodného podielu vo veľkosti 50 % na partnerovi verejného sektora má zároveň priamy podiel na hlasovacích právach viac ako 25 %. Na základe uvedeného oprávnená osoba konštatuje, že konečný užívateľ výhod spĺňa kritériá uvedené v § 6a zákona AML.
- 3.5 Na základe skutočností vyplývajúcich z dokumentov, ktoré oprávnenej osobe predložil partner verejného sektora, ktoré si zadovážila oprávnená osoba a ktoré sú bližšie špecifikované v článku I tohto dokumentu, oprávnená osoba preverovala, či existuje iná fyzická osoba, ako konečný užívateľ výhod uvedený v bode 3.1 verifikačného dokumentu, ktorá spĺňa kritériá konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona AML. Po preskúmaní všetkých dostupných informácií a dokumentov, ktoré si oprávnená osoba zadovážila z dostupných zdrojov a ktoré jej predložil partner verejného sektora, ako aj na základe čestného vyhlásenia partnera verejného oprávnená osoba konštatuje, že nezistila žiadnu inú fyzickú osobu okrem konečného užívateľa výhod uvedeného v bode 3.1 verifikačného dokumentu, ktorá by spĺňala podmienky na jej zápis do registra partnerov verejného sektora ako konečného užívateľa výhod, nakoľko oprávnená osoba z dostupných dokumentov a informácií neidentifikovala žiadnu inú fyzickú osobu, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje partnera verejného sektora, podľa dostupných informácií partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech inej fyzickej osoby a pri žiadnej inej fyzickej osobe nebolo zistené splnenie podmienok vyplývajúcich z ust. § 6a ods. 1 písm. a) a ods. 3 zákona AML.

IV. Verejní funkcionári, ktorí sú súčasťou vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora

- 4.1 Partner verejného sektora vo svojom čestnom vyhlásení vyhlásil, že súčasťou jeho vlastníckej a riadiacej štruktúry nie sú verejní funkcionári podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona

č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.

- 4.2 Na základe čestného vyhlásenia partnera verejného sektora, ako aj na základe čestného vyhlásenia konečného užívateľa výhod a po preskúmaní verejne dostupných zdrojov oprávnená osoba konštatuje, že súčasťou vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora **nie sú** verejní funkcionári.

V. Zápis členov vrcholového manažmentu v prípade spoločnosti podľa § 4 ods. 5 zákona

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 alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi, a preto **nie sú splnené podmienky pre zápis členov vrcholového manažmentu partnera verejného sektora podľa § 4 ods. 5 zákona.**

VI. Vyhlásenie oprávnenej osoby

Oprávnená osoba, advokátska kancelária **ALMOND LEGAL s.r.o.**, so sídlom Grösslingova 4, 811 09 Bratislava, IČO: 47 248 653, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka číslo 89638/B, týmto

vyhlasuje,

že skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente týkajúce partnera verejného sektora - spoločnosti **Ernst & Young s. r. o.**, so sídlom Žižkova 9, 811 02 Bratislava IČO: 35 839 121, zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 101367/B, zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu.

V Bratislave dňa 8. 2. 2024

podpísané zaručeným elektronickým podpisom

ALMOND LEGAL s.r.o.
zast. JUDr. Evou Reviľákovou
advokátkou, konateľkou