

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vydaný podľa ust. § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 38/2017 Z.z. (ďalej „**Zákon o RPVS**“)

oprávnenou osobou:

ACRES spol. s r. o.

so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 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 oprávnej osoby podľa ust. § 2 ods. 1 písm. b) Zákona o RPVS

(ďalej „**Oprávnená osoba**“)

konajúcou Mgr. Jánom Málekom, konateľom a advokátom

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

partnera verejného sektora: **DÓVERA zdravotná poisťovňa, a.s.**

so sídlom Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
IČO: 35 942 436

zapísaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I,
oddiel Sa, vložka č. 3627/B

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

- A. Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS ako KUV Partnera verejného sektora identifikovala:**

Meno a priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátnej príslušnosti	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. 4 Zákona o RPVS Oprávnená osoba identifikovala KUV [§ 11 ods. 5 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 14.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2005, nadľalej riadne existuje a overila jeho základné identifikačné údaje zapisované do registra partnerov verejného sektora vedeného podľa ust. § 4 ods. 3 písm. a) až d) Zákona o RPVS (ďalej „*Register*“) – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie Partnera verejného sektora vo výške 33.600.000,- Eur je rozdelené na 135 kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33.194,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 15.275,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 14.256,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 10.183,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 7.493.377,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 7.199.519,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 384.276,- Eur, 136 kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.000,- Eur a 4 kmeňové zaknihované akcie na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.481,- Eur, pričom v obchodnom registri je ako jediný akcionár Partnera verejného sektora zapísaná spoločnosť HICEE B.V.¹ so sídlom v Holandskom kráľovstve.
- 1.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamov majiteľov cenných papierov vyhotovených Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s. k jednotlivým emisiám akcií ku dňu 27.04.2017 Oprávnená osoba overila skutočnosť, že majiteľom všetkých akcií Partnera verejného sektora je spoločnosť HICEE B.V.
- 1.3 *Rozhodnutia jediného akcionára.* Akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní, t.j. skutočnosť, že jediným akcionárom Partnera verejného sektora je spoločnosť HICEE B.V., Oprávnená osoba overila aj z rozhodnutí spoločnosti HICEE B.V. uskutočnených pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Partnera verejného sektora, a to zo dňa 27.06.2016 (agenda riadneho valného zhromaždenia), zo dňa 21.12.2016 (zmeny v orgánoch a zmena stanov) [o tomto rozhodnutí bola spísaná notárska zápisnica zo dňa 21.12.2016 č. N 377/2016, Nz 59663/2016, NCRls 60683/2016], zo dňa 29.05.2017 (zmeny v orgánoch) a zo dňa 26.06.2017 (agenda riadneho valného zhromaždenia).
- 1.4 *Výročná správa za rok 2016.* Z Výročnej správy Partnera verejného sektora za rok 2016 Oprávnená osoba overila akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora a riadiacu a organizačnú štruktúru Partnera verejného sektora.
- 1.5 *Účtovná závierka za rok 2016.* 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 vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, v prospech ktorých Partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť a obchody [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej „*Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti*“)] resp. ktoré majú právo na podiel na hospodárskom prospechu z jeho podnikania alebo z inej jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].
- 1.6 *Cenové podmienky v zmluvách s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti.* Za účelom uvedeným v bode 1.5 Oprávnená osoba preskúmala Cenové podmienky v zmluvách s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti vo vybraných segmentoch zdravotnej starostlivosti platné k 1.1.2017. Z tohto dokumentu Oprávnená osoba zistila, akým spôsobom Partner verejného sektora ako zdravotná poisťovňa odmeňuje poskytovateľov zdravotnej starostlivosti v jednotlivých segmentoch (ambulantná zdravotná starostlivosť)

¹ HICEE B.V., so sídlom Van Nelleweg 1206, 3044BC Rotterdam, Holandské kráľovstvo, zapísaná v obchodnom registri vedenom Holanskou obchodnou komorou pod reg. č. 32116556 (ďalej ako „*HICEE B.V.*“)

- všeobecná aj špecializovaná, ústavná zdravotná starostlivosť a lekárenská starostlivosť), ako aj poskytovateľov služieb súvisiacich so zdravotnou starostlivosťou (doprava). V prípade poskytovateľov ambulantnej zdravotnej starostlivosti sa odmeňovanie uskutočňuje prostredníctvom kapitácie (paušálnej úhrady za každého poistencu), dodatkovej kapitácie (uhrádzanej na základe splnenia objektívnych parametrov určujúcich kvalitu a efektivitu poskytovania zdravotnej starostlivosti), úhrady za výkony vyjadrené cenou bodu (počet bodov vyplýva z opatrenia Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovuje rozsah regulácie cien v oblasti zdravotníctva, účinného v čase poskytnutia výkonu; v prípade špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti sa uplatňuje základný bodový rozsah, pričom na základe splnenia objektívnych parametrov určujúcich kvalitu a efektivitu poskytovania zdravotnej starostlivosti sa uplatní zvýhodnená cena bodu; cena bodu je vo viacerých prípadoch určená na základe výsledkov spoločných rokovaní Partnera verejného sektora a príslušného profesijného združenia resp. zástupcov poskytovateľov zdravotnej starostlivosti) a úhrady za výkony vyjadrené cenou za výkon. V prípade poskytovateľov ústavnej zdravotnej starostlivosti sa odmeňovanie k 1.1.2017 uskutočňovalo prostredníctvom úhrady ceny za expektáciu pacienta (poskytnutie zdravotnej starostlivosti potrebnej resp. bezprostredne súvisiacej s poskytovaním diagnostických výkonov, terapeutických výkonov, podporných výkonov, observáciou zdravotného stavu a pod.; ide o paušálnu sumu resp. percento z ceny za ukončenú hospitalizáciu), ceny za ukončenú hospitalizáciu alebo za lôžkoden [tieto ceny sa stanovujú na základe vzájomných rokovaní s Asociáciou nemocní Slovenska a Asociáciou štátnych nemocníc, ako aj na základe individuálnych rokovaní s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti; Partner verejného sektora pri rokovanach zohľadňuje typ nemocnice (všeobecná/špecializovaná), odbornosť oddelenia, ako aj špecifiká toho ktorého ústavného zariadenia (výkon určitých špecializovaných výkonov, napr. robotické operácie)] a ceny za osobitne hradené výkony (v prípadoch, keď sú dohodnuté v zmluve s poskytovateľom zdravotnej starostlivosti). Podľa informácie získanej od Partnera verejného sektora sa od začiatku kalendárneho roka 2017 pri úhradách za ústavnú zdravotnú starostlivosť postupne prechádza na tzv. DRG (z angl. *Diagnosis Related Group*) systém. Ide o klasifikačný systém, ktorý umožňuje zaradiť hospitalizačné prípady podľa diagnóz, diagnostických a liečebných výkonov do skupín s podobným klinickým priebehom a s podobnými ekonomickými nákladmi a takto slúži na meranie produkcie jednotlivých poskytovateľov ústavnej zdravotnej starostlivosti. Tento prechod je však iba postupný a zatial sa pri výške mesačných úhrad vychádza z úhrad uskutočnených v roku 2016. V prípade lekárenskej starostlivosti Partner verejného sektora uhrádza jej poskytovateľovi za liek, zdravotnícku pomôcku, resp. dietetickej potravinu, ktoré boli vydané poistencovi alebo inej osobe, cenu, v ktorej poskytovateľ účtoval ich výdaj, zníženú o úhradu tejto osoby; Partner verejného sektora však poskytovateľovi uhradí najviac cenu lieku, zdravotníckej pomôcky, resp. dietetickej potraviny uvedenú ako „úhrada zdravotnej poistovní“ v Zozname kategorizovaných liekov plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, Zozname kategorizovaných zdravotníckych pomôcok plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, resp. Zozname kategorizovaných dietetickej potravín plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, ako tieto zoznamy vydáva Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky. K vyššie uvedenému je potrebné dodať, že pri uzatváraní zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti je Partner verejného sektora povinný postupovať v súlade s ust. § 7 zákona č. 581/2004 Z.z. o zdravotných poistovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- 1.7 *Zoznam poskytovateľov zdravotnej starostlivosti.* Za účelom uvedeným v bode 1.5 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a dodávateľov liekov, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnom roku 2016 alebo prvej polovici kalendárneho roka 2017 poskytol úhradu za zdravotnú

- starostlivosť resp. za lieky najmenej vo výške 100.000,- Eur. Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov identifikovala najvýznamnejších z nich podľa druhu poskytovanej zdravotnej starostlivosti (či ide o prevádzkovateľa univerzitnej, fakultnej alebo inej všeobecnej nemocnice, špecializovanej nemocnice, spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek, dialýzy, záchrannej zdravotnej služby, distribútoru liekov a pod.). Nezistila pritom žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že náklady na úhrady týmto poskytovateľom a dodávateľom nie sú oprávnené, a teda že sa niektorý z týchto poskytovateľov a dodávateľov podieľa na hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora.
- 1.8 *Zoznam dodávateľov.* Za účelom uvedeným v bode 1.5 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých dodávateľov tovarov a služieb, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnom roku 2016 alebo prvých piatich mesiacoch kalendárneho roka 2017 poskytol odplatu za tieto tovary a služby najmenej vo výške 100.000,- Eur. 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.
- 1.9 *Úverová zmluva.* Oprávnená osoba preskúmala aj obsah Zmluvy zo dňa 3. júna 2011 o poskytnutí termínovaného úveru uzavretej medzi Partnerom verejného sektora ako dlžníkom, osobami poskytujúcimi zabezpečenie a financujúcimi bankami ako veriteľmi, vrátane jej dodatkov a zabezpečovacích zmlúv s ňou súvisiacich. Zistila, že rozsah práv financujúcich báň a povinností Partnera verejného sektora (najmä informačné povinnosti a povinnosti plniť finančné ukazovatele a obmedzenia) nijako neprekračujú mieru obvyklú v takýchto prípadoch, pričom ich účelom je iba zabezpečenie spôsobilosti Partnera verejného sektora plniť jeho základné zmluvné povinnosti – splácať poskytnutý úver spolu s príslušným úrokom. Podmienkou uplatnenia práv financujúcich báň z poskytnutých foriem zabezpečenia je pritom splatnosť dlžných čiastok podľa úverovej zmluvy (ktorá môže nastať najmä v dôsledku definovaného prípadu porušenia úverovej zmluvy) a ich včasné a riadne nesplatenie. Oprávnená osoba preto preskúmala aj posledné Vyhlásenie o plnení záväzkov Partnera verejného sektora zo dňa 04.05.2017 adresované poverenej financujúcej banke. Vyplýva z neho, že žiadny definovaný prípad porušenia úverovej zmluvy nepretrváva a všetky finančné ukazovatele a obmedzenia sú riadne plnené.
- 1.10 *Čestné vyhlásenia.* Z čestného vyhlásenia Ing. Martina Kultana, Mgr. Lucie Hlinkovej a Mgr. MUDr. Mariána Faktora (ako členov predstavenstva Partnera verejného sektora) zo dňa 22.06.2017 a čestného vyhlásenia Mareka Rendeka (ako člena predstavenstva spoločnosti HICEE B.V.) zo dňa 05.07.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala (i) podiel na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena (pričom za taký prípad sa nepovažuje volba jednej tretej členov dozornej rady Partnera verejného sektora jeho 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 jeho 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 žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

- 2. Podklady týkajúce sa akcionára HICEE B.V.**
- 2.1 *Výpis z obchodného registra..* Z výpisu z obchodného registra vedeného Holandskou obchodnou komorou zo dňa 14.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť HICEE B.V. je riadne registrovaná a jej jediným akcionárom je spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED² so sídlom na Cypr.
- 2.2 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia Mareka Rendeka (ako člena predstavenstva spoločnosti HICEE B.V.) zo dňa 05.07.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti HICEE B.V. mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti HICEE B.V., (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti HICEE B.V. alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti HICEE B.V. alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti HICEE B.V.;
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontrolouje spoločnosť HICEE B.V. inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti HICEE B.V.
- 3. Podklady týkajúce sa spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED**
- 3.1 *Certifikáty z registra spoločnosti.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z registra spoločností vedeného Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu Cyperskej republiky, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu (ďalej „*Register spoločnosti Cyprus*“) zo dňa 24.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED bola riadne registrovaná v roku 2011, nadálej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisračné číslo. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur a 1200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED³ so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.
- 3.2 *Certifikát tajomníka spoločnosti.* Z úradného certifikátu (*Incumbency certificate*) vydaného spoločnosťou CHANTECLAIR SECRETARIAL LIMITED⁴ ako tajomníkom (*secretary*) spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED Oprávnená osoba overila základné identifikačné údaje spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED, ako aj skutočnosť, že jej jediným akcionárom je spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED.
- 3.3 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED zo dňa 31.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED mala (i) podiel na hlasovacích правach v spoločnosti DOVERA

² DOVERA HOLDINGS 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 295469 (ďalej „**DOVERA HOLDINGS LIMITED**“)

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

⁴ CHANTECLAIR SECRETARIAL LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 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 71352

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

4. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

4.1 Certifikáty z registra spoločnosti. 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 spoločnosti Jersey*“] zo dňa 16.02.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2011, nadálej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisračné číslo.

4.2 Zoznam akcionárov. Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 16.02.2017 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 (*redeemeable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED⁵ so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.

4.3 Organizačná štruktúra. Na webovom sídle skupiny Penta (www.pentainvestments.com) je zverejnená jej organizačná štruktúra. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED je podľa tejto organizačnej štruktúry na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Druhou časťou štruktúry je tzv. „General Partners“ štruktúra, na vrchole ktorej je spoločnosť PENTA GP LIMITED CYPRUS⁶, ovládajúca lokálne manažérské spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [Penta Investments, s. r.

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

⁶ 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 spoločnosti a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295273 (ďalej „**PENTA GP LIMITED**“)

o. so sídlom v Slovenskej republike⁷, Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Českej republike⁸, Penta Investments Sp. z o.o. so sídlom v Poľsku⁹ a Penta Investments GmbH so sídlom v Nemecku¹⁰ (ďalej spoločne „**Manažérské spoločnosti**“)]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.

- 4.4 *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2016.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 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 pôsobiacich v rôznych sektورoch najmä v regióne strednej Európy. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby Manažérskych spoločností. Manažérské spoločnosti poskytujú tieto poradenské služby na základe zmlúv o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Za túto činnosť im patrí odmena vo forme manažérskeho 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 za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.
- 4.5 *Zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami dňa 22.11.2013 (v znení dodatkov). Zistila, že predmetom týchto zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať 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 Manažérské 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 je 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 má dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*). Prvá zložka je variabilná a je dohodnutá ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako

⁷ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 46 393 226, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 76681/B [ďalej „**Penta Investments, s. r. o. (SR)**“]

⁸ 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)**“]

⁹ 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.**“]

¹⁰ Penta Investments GmbH, so sídlom Montgelasstr. 14 /Montgelaspark, 81679 Mnichov, Nemecko, zapísaná v obchodnom registri (*Handelsregister*) vedenom Okresným súdom Mnichov pod č. HRB 204770 (ďalej „**Penta Investments GmbH**“)

výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; výška tohto podielu je pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny je tiež variabilná a je 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 4.4, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 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 a 6), ale aj tzv. „General Partners“ štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 7, 8 a 9).

4.6 *Cestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

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

5. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

5.1 *Certifikáty z registra spoločnosti.* 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 14.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2013, nadalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisitračné číslo.

5.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 13.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vydala 35.861 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 30.643 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári Jaroslav Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED¹¹,

¹¹ ADIELE HOLDINGS LIMITED, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouritossa, 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“)

BAVARISO HOLDINGS LIMITED¹², BONEFELD HOLDINGS LIMITED¹³, BURAO HOLDINGS LIMITED¹⁴ a ORCAMAT LIMITED¹⁵. 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 6.1 písm. a) tohto verifikačného dokumentu] je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [vid' bod 6.1 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. (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 podrobit' skúmaniu aj stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a prípadné dohody medzi jej akcionármì.

5.3 *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 dividend¹⁶ 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). Ked'že 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

¹² BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 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 správca pod reg. č. HE 278281 (ďalej „**BAVARISO HOLDINGS LIMITED**“)

¹³ BONEFELD HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 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 správca pod reg. č. HE 163582 (ďalej „**BONEFELD HOLDINGS LIMITED**“)

¹⁴ 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 správca pod reg. č. HE 163542 (ďalej „**BURAO HOLDINGS LIMITED**“)

¹⁵ ORCAMAT LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 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 správca pod reg. č. HE 278363 (ďalej „**ORCAMAT LIMITED**“)

¹⁶ 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.

valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur), podiel na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Zo stanov Oprávnená osoba zároveň zistila, akou väčšinou valné zhromaždenie prijíma bežné strategické rozhodnutia o obchodnej politike spoločnosti (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) a dospela k záveru, že žiadne takéto rozhodnutie nemôže byť prijaté bez súhlasu Jaroslava Haščáka a ani bez súhlasu spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED.

- 5.4 *Aкционárská dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármami a ich akcionármami (viď bod 6.1) 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 zakladajúcim ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konáť pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.
- 5.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
 - b) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) vlastníkmi 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 akcionármami spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchylnie;
 - c) akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
 - d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
 - e) všetky akcie vydané spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED boli v celom rozsahu splatené;
 - f) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED nie je žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

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

6.1 *Certifikáty z registra spoločnosti.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus¹⁷ Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť BONEFIELD HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je 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 25%, ale menší ako 50%;
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je 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 25%, ale menší ako 50%;
- c) spoločnosť BURAO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je 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, 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, pričom všetky 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%.

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

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

¹⁷ Certifikáty zo dňa 16.03.2017

- 6.3 *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 štátnej príslušnosti¹⁸. Z pasov Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iaina Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátnej príslušnosti¹⁸.
- 6.4 *Záver.* Spoločnosť HICEE B.V. má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora. Spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti HICEE B.V. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. 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 25%. 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 25%. 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% (súčin 25% a 100% a 100% a 100% a 100%), a teda splňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Oprávnená osoba zároveň zistila, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva vykonávajú spoločnú kontrolu nad spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, pretože bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia tejto spoločnosti o jej obchodnej politike (najmä o vol'be a odvolaní jej riaditeľov) nemôžu byť prijaté bez ich súhlasu¹⁸. Tým zároveň vykonávajú nepriamu spoločnú kontrolu nad Partnerom verejného sektora. To znamená, že splňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora aj podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou 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].

¹⁸ Odseky 65 a nasl. Konsolidovaného oznamenia Komisie o právomoci podľa nariadenia Rady (ES) č. 139/2004 o kontrole koncentrácií medzi podnikmi (Ú. v. EÚ C 95, 16.04.2008, s. 1)

- 7.** **Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností**
- 7.1** *Výpis z registra. Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností¹⁹ Oprávnená osoba zistila, že:*
- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2011, nadalej 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 Manažérskej spoločnosti vo výške 530.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
 - b) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR) vznikla v roku 2011, nadalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej 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, nadalej 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 Manažérskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
 - d) spoločnosť Penta Investments GmbH vznikla v roku 2012, nadalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a číslo spoločnosti (*Nummer der Firma*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnosti je vo výške 25.000,- Eur.
- 7.2** *Zoznam spoločníkov Penta Investments GmbH. Z notársky osvedčeného zoznamu spoločníkov (Notarbescheinigte Liste der Gesellschafter) spoločnosti Penta Investments GmbH založeného v zbierke listín obchodného registra (Handelsregister) zo dňa 02.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločníkmi spoločnosti Penta Investments GmbH sú:*
- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR), ktorá je majiteľom 24.999 obchodných podielov s menovitou hodnotou jedného podielu 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 99,996%;
 - b) spoločnosť PENTA GP LIMITED, ktorá je majiteľom jedného obchodného podielu s menovitou hodnotou 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 0,004%.
- 7.3** *Účtovné závierky Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016. Podľa vysvetlenia Manažérskych spoločností manažérsky poplatok (Management Fee) ako zložka odmeny podľa zmlúv o poskytovaní služieb (Services Agreement) uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 4.5) sa spotrebúva na úhradu personálnych a ďalších nákladov Manažérskych spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba potrebovala pravdivosť tohto vysvetlenia overiť. Preskúmala preto účtovné závierky Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 a zistila, že celková výška zisku Manažérskych spoločností (ako hospodársky prospech z podnikania Manažérskych 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 manažérskeho poplatku (Management Fee) na úhradu nákladov Manažérskych 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).*

¹⁹ Výpis zo dňa 06.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (SR)], zo dňa 05.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (ČR)], zo dňa 04.04.2017 [Penta Investments Sp. z o. o.] a zo dňa 28.04.2017 [Penta Investments GmbH]

8. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

8.1 Certifikáty z registra spoločnosti. Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 06.02.2017 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, 35.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 5.920 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 81.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED²⁰, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED²¹, Eduard Maták a Iain Child (tito kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C) a akcionári z radov zamestnancov Manažérskych spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (tito prioritné redemovateľné akcie triedy A a B). Podiel 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.

²⁰ OBENZIA LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením regisitrátora spoločnosti a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363766 (ďalej „OBENZA LIMITED“)

²¹ PELORIUM LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením regisitrátora spoločnosti a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363786 (ďalej „PELORIUM LIMITED“)

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].

8.2 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.

8.3 *Interné prehľady.* Vzhľadom na vyšie 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 2016 (viď bod 4.4) a účtovných závierok Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 (viď bod 7.3), jednak z interných prehľadov poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Po ich preskúmaní a modelovaní možností 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%.

8.4 *Akcionárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármami a ich akcionármami (vid' bod 8.1) 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.

9. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

9.1 Certifikáty z registra spoločnosti. 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 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je 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 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom;
 - c) spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom;

- shares) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom.*
- 9.2 *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 štátnej príslušnosti.*

- 9.3 *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 cielových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora)*²² 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 5.2 písm. a) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. a)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. a) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. a)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) 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 5.2 písm. b) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. b)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. b) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. b)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) 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 5.2 písm. c) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. c) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. c)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) 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 5.2 písm. d) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. d)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. d) v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%;

²² Tu musíme pre vysvetlenie zdôrazniť, že ide o podiely na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cielových spoločností, a nie o podiely na celom hospodárskom prospechu výprodukovanom cielovými spoločnosťami. Ak teda iba časť hospodárskeho prospechu výprodukovaného určitou cielovou spoločnosťou prejde do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta (ako je to aj v prípade Partnera verejného sektora), ide o podiely na tejto časti.

- e) Iain Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [vid' bod 5.2 písm. e) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. e)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.1 písm. e) v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospehu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%;
- f) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkovanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.1 v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospehu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) 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 cielových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora) je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) 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 cielových spoločností v rámci skupiny Penta tvorí Prílohu č. 2 tohto verifikačného dokumentu²³.

C. Uvedenie vlastníckej štruktúry a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora, ak je ním právnická osoba [§ 11 ods. 5 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, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný akcionár spoločnosti HICEE B.V. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov predstavenstva, vrátane určenia predsedu predstavenstva, a voľbe a odvolaní členov dozornej rady, vrátane predsedu dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami.

2.2 Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným orgánom Partnera verejného sektora, ktorý koná v jeho mene navonok a riadi jeho činnosť. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach Partnera verejného sektora, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a 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 [**Ing. Martin Kultan (predseda), Mgr. Lucia Hlinková, Mgr. MUDr. Marian Faktor**]. Predstavenstvo je uznaniaschopné, ak je prítomná viac ako polovica všetkých jeho členov a rozhodnutie prijíma, ak zaň hlasovala viac ako polovica všetkých jeho členov.

²³ Aj v prípade tohto prehľadu platí, čo je uvedené v predchádzajúcej poznámke pod čiarou.

Podľa zápisu v obchodnom registri aj aktuálneho úplného znenia stanov Partnera verejného sektora v mene Partnera verejného sektora konajú vždy dvaja členovia predstavenstva.

2.3 Dozorná rada

Dozorná rada dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie činnosti spoločnosti a vykonáva činnosť výboru pre audit. V prípadoch určených stanovami vyžadujú úkony predstavenstva Partnera verejného sektora predchádzajúci súhlas dozornej rady. V súčasnosti má dozorná rada Partnera verejného sektora troch členov [JUDr. Martin Šimun (predseda), Mgr. Lucia Toperczerová, Ing. Alena Veruzábová]. Ak nie je v stanovách uvedené inak, dozorná rada je uznášaniaschopná, ak je prítomná väčšina jej členov vrátane predsedu dozornej rady a rozhodnutia prijíma jednoduchou väčšinou hlasov všetkých jej členov, vždy však vrátane predsedu dozornej rady.

2.4 Vedúci zamestnanci

Podľa organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora vedúcim zamestnancom v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora je generálny riaditeľ (Ing. Martin Kultan) a vedúcimi zamestnancami v riadiacej pôsobnosti generálneho riaditeľa sú:

- a) riaditeľ Úseku servisných činností (Mgr. Martin Troják);
- b) riaditeľ Úseku služieb poistencom (RNDr. Branislav Jendrol);
- c) riaditeľ Úseku vzťahov s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti (MUDr. Mgr. Marian Faktor);
- d) riaditeľ Úseku financií (Ing. Miroslava Tomašeková);
- e) manažér odboru právnych služieb (Mgr. Lucia Hlinková);
- f) manažér odboru ľudských zdrojov (Mgr. Monika Červenáková);
- g) manažér odboru PR (PhDr. Branislav Cehlárik);
- h) manažér odboru strategického plánovania (Mgr. Tamara Vraždová);
- i) manažér odboru inovačné centrum (Mgr. Zuzana Horníková).

2.5 Útvar vnútornej kontroly

Súčasťou organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora je útvar vnútornej kontroly, ktorý pozostáva z osôb zodpovedných za výkon vnútornej kontroly. Osoba zodpovedná za výkon vnútornej kontroly je pri výkone kontroly nezávislá od predstavenstva a za svoju činnosť zodpovedá priamo valnému zhromaždeniu Partnera verejného sektora a iným orgánom v zmysle platných právnych predpisov. Útvar vnútornej kontroly predkladá (i) valnému zhromaždeniu správu o výsledkoch kontrolnej činnosti, (ii) dozornej rade správu o výsledkoch kontrolnej činnosti a plán kontrolnej činnosti a (iii) Vláde SR a Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou správu o činnosti, správu o výsledkoch kontrolnej činnosti a plán kontrolnej činnosti. Výber každej osoby zodpovednej za výkon vnútornej kontroly schvaľuje dozorná rada. Vedúcou útvaru vnútornej kontroly je v súčasnosti Ing. Marta Ševečková.

D. Uvedenie údajov podľa ust. § 4 ods. 3 písm. f) Zákona o RPVS, ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť, vrátane označenia verejnej funkcie [§ 11 ods. 5 písm. c) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba pri plnení svojich povinností oprávnenej osoby podľa Zákona o RPVS ani pri inej svojej činnosti nezistila, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora boli verejní funkcionári vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

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

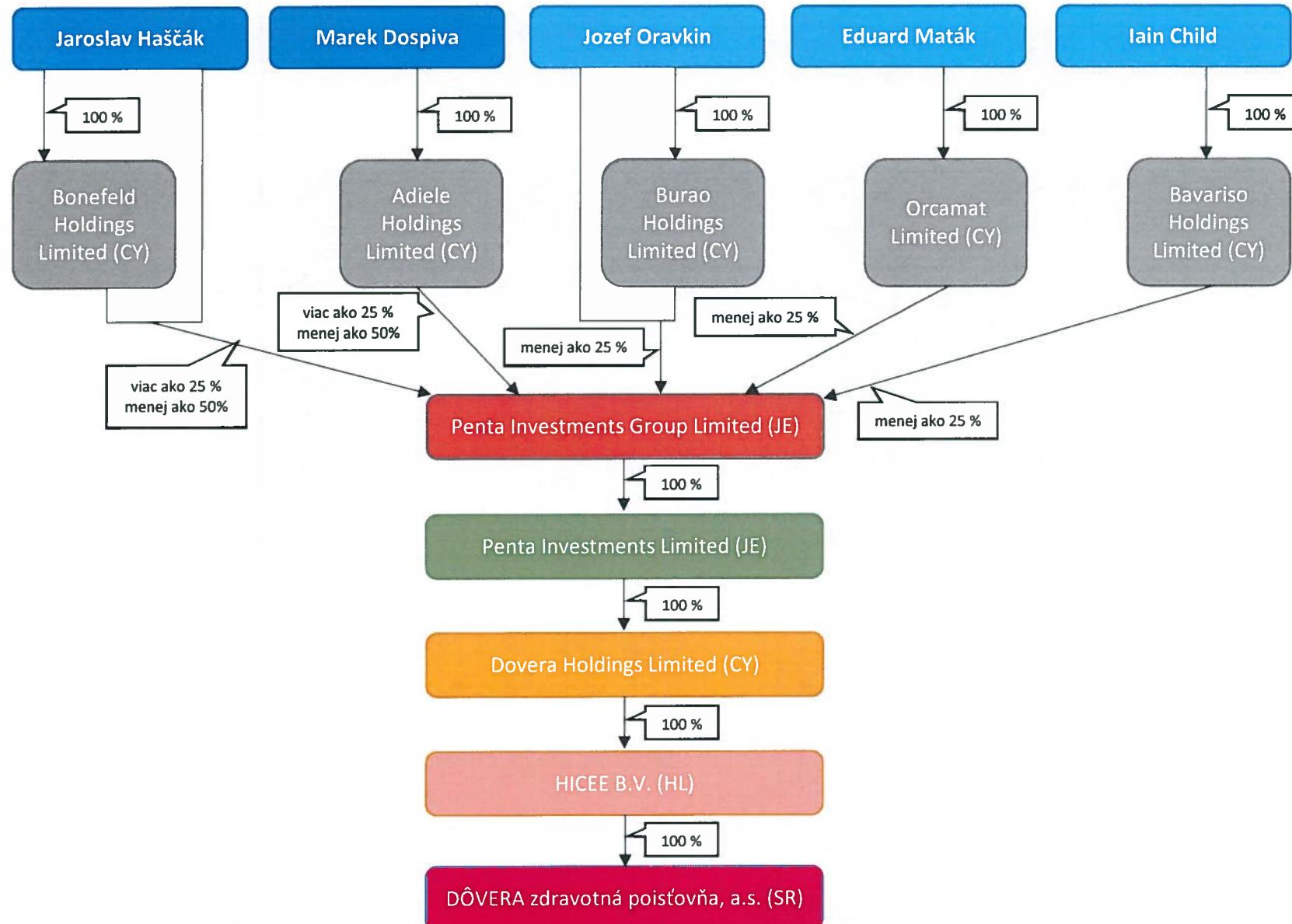
Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) 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. 4 Zákona o RPVS sa preto neaplikuje.

F. Vyhlásenie, že skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou [§ 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS]

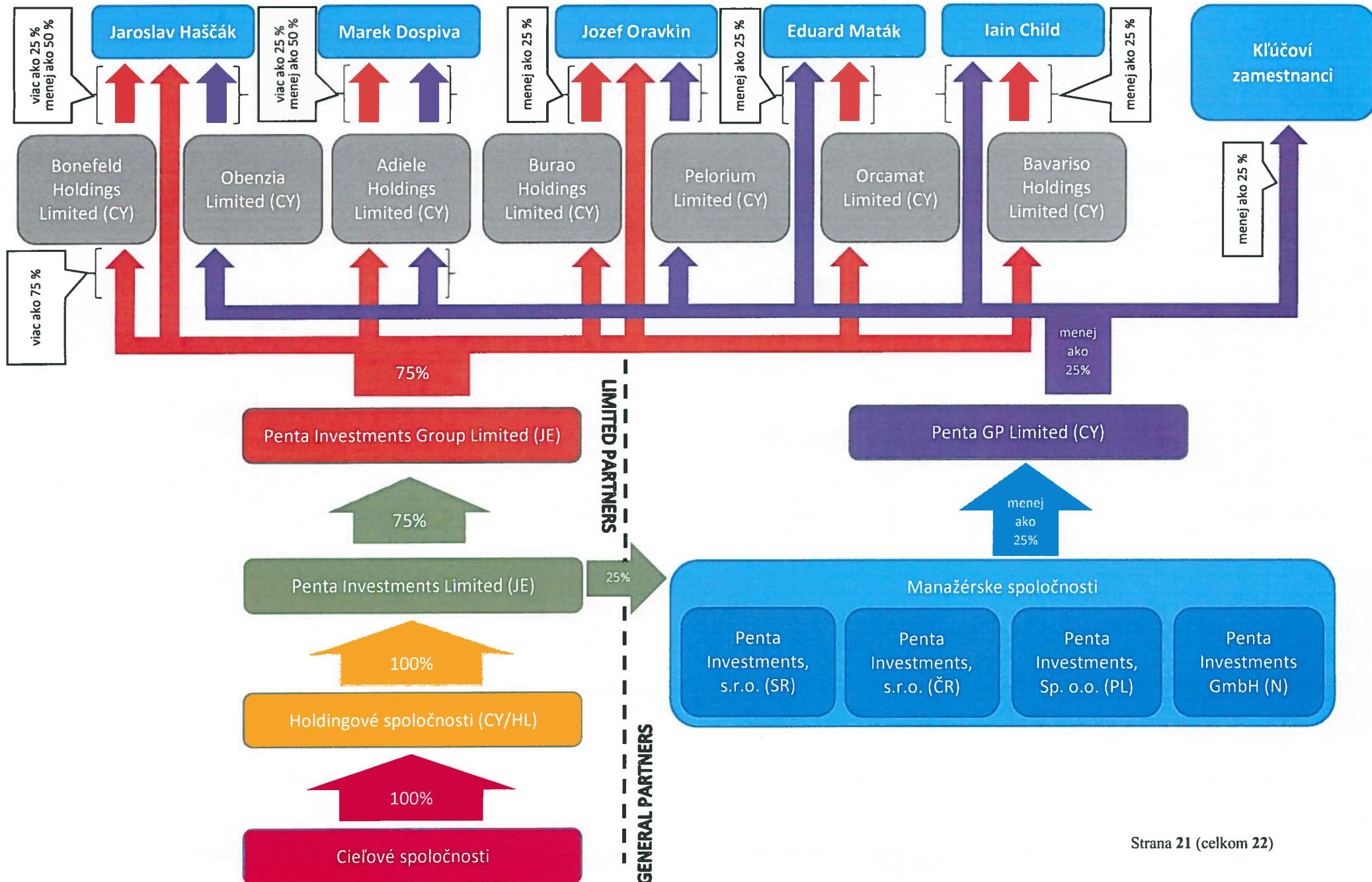
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri identifikácii KUV Partnera verejného sektora.

(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 11.07.2017

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