

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vyhotovený 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 neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o RPVS“)

Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **SENZOR BOHEMIA s.r.o.**
Sídlo: Dusíkova 3c, 638 00 Brno, Česká republika
Identifikačné číslo: 253 32 759
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Krajského súdu v Brne, oddiel: C, vložka číslo: 26438
Štatutárny orgán: Ing. Svatopluk Rozehnal, konateľ konajúci samostatne

(ďalej len „Partner VS“)

Oprávnená osoba:

Obchodné meno: **VIVID LEGAL, s. r. o.**
Sídlo: Plynárenská 7/A, 821 09 Bratislava, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 36 807 915
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 47053/B
Štatutárny orgán: JUDr. Linda Balháreková, konateľka konajúca samostatne

(ďalej len „Oprávnená osoba“)

1. Úvodné ustanovenia:

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

2. Relevantné dokumenty a východzie parametre z nich vyplývajúce:

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

- úplný výpis Partnera VS z obchodného registra zo dňa 31.01.2018,
- úplné znenie spoločenskej zmluvy Partnera VS zo dňa 16.10.2014 (ďalej len „spoločenská zmluva Partnera VS“),
- čestné vyhlásenia konateľov Partnera VS [t.j. i) Ing. Svatopluka Rozehnal, s trvalým bydliskom Schodová 1284/4, Černá Pole, 602 00 Brno, Česká republika, dátum narodenia: 16.03.1953, štátna príslušnosť: Česká republika (ďalej len „Ing. Svatopluk Rozehnal“) a ii) Libora Procházku, s trvalým bydliskom Štolcova 1232/53, Černovice, 618 00 Brno, Česká republika, dátum narodenia: 07.03.1973, štátna príslušnosť: Česká republika (ďalej len „Libor Procházka“)],
- čestné vyhlásenia spoločníkov Partnera VS [t.j. Ing. Svatopluka Rozehnal, Libora Procházku a Vladimíra Mikuláška, s trvalým bydliskom Lidická 1023/63c, Veverí, 602 00 Brno, Česká republika, dátum narodenia: 23.12.1980, štátna príslušnosť: Česká republika (ďalej len „Vladimír Mikulášek“)]

(spolu ďalej len „Relevantné dokumenty“).

2.2. Z Relevantných dokumentov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

- Partner VS má základné imanie 200.000,- CZK,
- konateľmi Partnera VS sú Ing. Svatopluk Rozehnal a Libor Procházka, z ktorých každý koná menom Partnera VS samostatne,
- Partner VS má troch (3) spoločníkov, a to:
 - i) Ing. Svatopluka Rozehnal, ktorý sa na základnom imaní Partnera VS podieľa peňažným vkladom vo výške 20.000,- CZK, ktorému zodpovedá obchodný podiel v Partnerovi VS vo výške 10 %,
 - ii) Libora Procházku, ktorý sa na základnom imaní Partnera VS podieľa peňažným vkladom vo výške 60.000,- CZK, ktorému zodpovedá obchodný podiel v Partnerovi VS vo výške 30 % a
 - iii) Vladimíra Mikuláška, ktorý sa na základnom imaní Partnera VS podieľa peňažným vkladom vo výške 120.000,- CZK, ktorému zodpovedá obchodný podiel v Partnerovi VS vo výške 60 %,
- z článku V bod 1. spoločenskej zmluvy Partnera VS vyplýva, že výška obchodných podielov sa riadi pomerom vkladov spoločníkov, a teda výška jednotlivých obchodných podielov spoločníkov je u Ing. Svatopluka Rozehnal 10 %, u Libora Procházku 30 % a u Vladimíra Mikuláška 60 %,
- z článku VII bod 4. spoločenskej zmluvy Partnera VS vyplýva, že každý spoločník má pri hlasovaní na valnom zhromaždení jeden (1) hlas na každých 1.000,- CZK svojho vkladu,
- z článku VII bod 4. spoločenskej zmluvy Partnera VS vyplýva, že valné zhromaždenie Partnera VS je schopné uznášať sa, ak sú prítomní spoločníci, majúci nadpolovičnú väčšinu všetkých hlasov,

- z článku VII bod 4. spoločenskej zmluvy Partnera VS vyplýva, že valné zhromaždenie Partnera VS rozhoduje prostou väčšinou hlasov prítomných spoločníkov, ak zákon nestanovuje vyššie kvórum,
- spoločenská zmluva Partnera VS neobsahuje osobitnú úpravu ohľadom určenia podielu spoločníkov Partnera VS na zisku Partnera VS, a preto platí zákonná úprava podľa zákona č. 90/2012 Sb. o obchodných spoločnostiach a družstvách (zákon o obchodných korporáciách) v znení neskorších predpisov (ďalej len „ZoOK“). Podľa ust. § 161 ods. 1 ZoOK platí, že spoločníci majú nárok na podiel zo zisku v pomere zodpovedajúcom ich splateným vkladom, ak spoločenská zmluva neurčuje inak,
- v čestnom vyhlásení konateľov Partnera VS (t.j. Ing. Svatopluka Rozehnal a Libora Procházku) sú uvedené nasledovné vyhlásenia, ktoré boli poskytnuté ku dňu vyhotovenia čestných vyhlásení:
 - a) spoločníkmi Partnera VS sú výlučne osoby, ktoré sú ako spoločníci Partnera VS zapísané v obchodnom registri,
 - b) jedinými konateľmi Partnera VS sú osoby, ktoré sú ako konatelia Partnera VS zapísané v obchodnom registri,
 - c) všetky údaje zapísané o Partnerovi VS v obchodnom registri zodpovedajú skutočnému stavu a sú úplné, pravdivé a správne, vrátane (i) identifikačných údajov o spoločníkoch Partnera VS a o výške ich peňažných vkladov do základného imania spoločnosti Partnera VS, ako aj (ii) identifikačných údajov o konateľoch Partnera VS,
 - d) nedošlo k takému zvýšeniu alebo zníženiu základného imania Partnera VS, ktoré by nebolo zapísané v obchodnom registri,
 - e) žiadna osoba, ktorá je súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry Partnera VS, nie je verejným funkcionárom podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o ochrane verejného záujmu“),
 - f) spoločenská zmluva Partnera VS zo dňa 16.10.2014 je posledným aktuálnym úplným znením spoločenskej zmluvy Partnera VS a nebolo prijaté žiadne také rozhodnutie valného zhromaždenia Partnera VS ani nenastala iná právna skutočnosť, ktorých (mysliac tým rozhodnutie valného zhromaždenia Partnera VS a/alebo inú právnu skutočnosť) následkom by bola zmena spoločenskej zmluvy Partnera VS v časti upravujúcej spôsob určenia výšky obchodných podielov spoločníkov Partnera VS, spôsob určenia výšky podielu spoločníkov Partnera VS na zisku Partnera VS, spôsob určenia výšky podielu spoločníkov Partnera VS na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS alebo kvórum pre prijatie jednotlivých rozhodnutí valného zhromaždenia Partnera VS,
 - g) žiadny z konateľov Partnera VS konajúci menom Partnera VS neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu o tichom spoločenstve ani neuskutočnil iný právny úkon, na základe ktorého by vznikli obdobné právne následky ako na základe zmluvy o tichom spoločenstve,
 - h) žiadny z konateľov Partnera VS konajúci menom Partnera VS neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť

s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu o tichom spoločenstve alebo uskutočniť iný právny úkon, na základe ktorého by vznikli obdobné právne následky ako na základe zmluvy o tichom spoločenstve,

- i) žiadny z konateľov Partnera VS konajúci menom Partnera VS neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody,
- j) žiadny z konateľov Partnera VS konajúci menom Partnera VS neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody,
- k) neexistuje žiadny právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba odlišná od spoločníkov Partnera VS mala právo na podiel na zisku Partnera VS,
- l) neexistuje žiadny právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba (či už sama alebo spoločne s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu) mala bez primeraného protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkolvek výške, než je právo na podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) majú právo výlučne spoločníci Partnera VS z titulu ich podielu na základnom imaní Partnera VS,

- v čestných vyhláseniach spoločníkov Partnera VS (t.j. Ing. Svatopluka Rozehnaľa, Libora Procházku a Vladimíra Mikuláška) sú uvedené nasledovné vyhlásenia, ktoré boli poskytnuté ku dňu vyhotovenia čestných vyhlásení:

- a) všetky údaje zapísané o tom ktorom poskytovateľovi čestného vyhlásenia ako spoločníkovi Partnera VS v obchodnom registri zodpovedajú skutočnému stavu a sú úplné, pravdivé a správne,
- b) vyhlásenie o i) výške peňažného vkladu každého z poskytovateľov čestného vyhlásenia do základného imania Partnera VS, ii) výške obchodného podielu, iii) výške podielu na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS a iv) výške podielu na zisku Partnera VS,
- c) každý z poskytovateľov čestného vyhlásenia vlastní svoj obchodný podiel vo vlastnom mene a na vlastný účet,
- d) každý z poskytovateľov čestného vyhlásenia vykonáva všetky práva vyplývajúce z vlastníctva jeho obchodného podielu vo vlastnom mene a na vlastný účet,
- e) žiadny z poskytovateľov čestného vyhlásenia nepreviedol na tretiu osobu obchodný podiel ani žiadnu jeho časť ani neuskutočnil iný právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo

alebo mohlo byť prevedenie alebo prechod jeho obchodného podielu alebo jeho časti na tretiu osobu,

- f) žiadny z poskytovateľov čestného vyhlásenia nepostúpil ani inak nepreviedol na tretiu osobu svoje hlasovacie práva na valnom zhromaždení Partnera VS ani ich časť a taktiež neuskutočnil právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť postúpenie, prevedenie alebo prechod hlasovacích práv na valnom zhromaždení Partnera VS alebo ich časti na tretiu osobu,
- g) žiadny z poskytovateľov čestného vyhlásenia nepostúpil ani inak nepreviedol na tretiu osobu svoje právo na podiel na zisku Partnera VS ani jeho časť a taktiež neuskutočnil právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť postúpenie, prevedenie alebo prechod práva na podiel na zisku Partnera VS alebo jeho časti na tretiu osobu,
- h) žiadny z poskytovateľov čestného vyhlásenia neposkytol tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za poskytovateľa čestného vyhlásenia uskutočniť úkony vymenované v písm. e), f) a g) alebo ktorýkoľvek z nich,
- i) ten ktorý poskytovateľ čestného vyhlásenia nie je verejným funkcionárom podľa čl. 2 ods. 1 Zákona o ochrane verejného záujmu.

3. Identifikácia konečných užívateľov výhod:

3.1. Oprávnená osoba identifikovala ako konečných užívateľov výhod Partnera VS nasledovné fyzické osoby:

- Libor Procházka, s trvalým bydliskom Štolcova 1232/53, Černovice, 618 00 Brno, Česká republika, dátum narodenia: 07.03.1973, štátna príslušnosť: Česká republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcou funkciu v Slovenskej republike a
- Vladimír Mikulášek, s trvalým bydliskom Lidická 1023/63c, Veveří, 602 00 Brno, Česká republika, dátum narodenia: 23.12.1980, štátna príslušnosť: Česká republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcou funkciu v Slovenskej republike.

4. Odôvodnenie identifikácie konečných užívateľov výhod:

4.1. Libor Procházka bol Oprávnenou osobou identifikovaný ako konečný užívateľ výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a AML Zákona a s prihliadnutím na obsah Relevantných dokumentov (predovšetkým, nie však výlučne, s prihliadnutím na obsah čestných vyhlásení).

Libor Procházka, ktorý má 30 %-ný podiel na základnom imaní Partnera VS a na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS, spĺňa definičné znaky konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona.

4.2. Vladimír Mikulášek bol Oprávnenou osobou identifikovaný ako konečný užívateľ výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a AML Zákona a s prihliadnutím na obsah Relevantných dokumentov (predovšetkým, nie však výlučne, s prihliadnutím na obsah čestných vyhlásení).

Vladimír Mikulášek, ktorý má 60 %-ný podiel na základnom imaní Partnera VS a na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS, spĺňa definičné znaky konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona a podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona.

- 4.3. S prihliadnutím na obsah Relevantných dokumentov (predovšetkým, nie však výlučne, s prihliadnutím na obsah čestných vyhlásení poskytnutých zo strany konateľov Partnera VS, ako aj čestných vyhlásení poskytnutých zo strany spoločníkov Partnera VS) Oprávnená osoba neidentifikovala ako konečného užívateľa výhod Partnera VS žiadnu ďalšiu fyzickú osobu, ktorá by spĺňala definičné kritériá konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a AML Zákona.
- 4.4. Oprávnená osoba má za to, že žiadna ďalšia fyzická osoba (samostatne ani spolu s inými) nespĺňa kritériá uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. až 4. AML Zákona ani ust. § 6a ods. 3 AML Zákona.

Konkrétne, žiadna ďalšia fyzická osoba (popri osobám podľa bodov 4.1. a 4.2. tohto verifikačného dokumentu), a to najmä tretí spoločník Partnera VS (Ing. Svatopluk Rozehnal), nespĺňa:

- a) definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, pretože žiadna ďalšia fyzická osoba samostatne nemá priamy ani nepriamy podiel na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS najmenej 25 %.

Uvedené definičné kritérium nespĺňa tretí spoločník Partnera VS (Ing. Svatopluk Rozehnal) majúci priamy podiel na základnom imaní Partnera VS vo výške 10 % a priamy podiel na hlasovacích práva na valnom zhromaždení Partnera VS vo výške 10 %.

V súvislosti s definičným kritériom konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona je potrebné uviesť, že nie je splnené ani definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 3 AML Zákona. To znamená, že neexistuje taká fyzická osoba, ktorá by sama nespĺňala kritérium podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode¹ alebo spoločným postupom² by spĺňala predmetné kritérium.

Vo vzťahu k tretiemu spoločníkovi Partnera VS (Ing. Svatoplukovi Rozehnalovi) k uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe čestného vyhlásenia spoločníka Partnera VS (Ing. Svatopluka Rozehnal), z ktorého vyplýva, že: (a) neuzavrel s inými spoločníkmi Partnera VS ani akýmkoľvek z nich dohodu o zhodnom výkone hlasovacích práv na valnom zhromaždení Partnera VS ani neuskutočnil iný právny úkon, na základe ktorého by bolo medzi ním a iným spoločníkom/ inými spoločníkmi Partnera VS založené konanie v zhode alebo spoločný postup

¹ Pojem „konanie v zhode“ interpretuje Oprávnená osoba podľa ust. § 66b zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej len „Obchodný zákonník“).

² Pojem „spoločný postup“ interpretuje Oprávnená osoba podľa časti IX. Výkladového stanoviska č. 7/2015 vydaného dňa 27.11.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 7/2015“). V Stanovisku č. 7/2015 je uvedená (o.i.) interpretácia ust. § 12a ods. 3 Zákona o VO, v ktorom je (rovnako ako v ust. § 6a ods. 3 AML Zákona) uvedené slovné spojenie „spoločný postup“. Z časti IX. Stanoviska č. 7/2015 implicitne vyplýva, že spoločný postup sa nezakladá na základe náhody (náhodný, neúmyselne rovnaký postup v ad hoc záležitostiach), ale na základe dohody o spoločnom postupe (napr. že hlasovacie práva sa v právnickej osobe budú vykonávať vopred dohodnutým spôsobom).

alebo na základe ktorého by nastali obdobné právne následky, ani (b) neudelil žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, aby za neho uskutočnila ktorýkoľvek z úkonov podľa písm. a) tejto vety,

- b) **definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona**, pretože žiadna ďalšia fyzická osoba samostatne nemá právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena.

Partner VS má dvoch (2) konateľov. Právo vymenovať a odvolať konateľa Partnera VS má valné zhromaždenie Partnera VS. V zmysle čl. VII. bod 4. spoločenskej zmluvy Partnera VS platí, že na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia o vymenovaní a/alebo odvolaní konateľa Partnera VS sa vyžaduje jednoduchá väčšina hlasov prítomných spoločníkov Partnera VS, za splnenia podmienky, že sú na valnom zhromaždení Partnera VS prítomní spoločníci majúci aspoň nadpolovičnú väčšinu všetkých hlasov. Na valnom zhromaždení Partnera VS disponuje Vladimír Mikulášek 60 % hlasov zo všetkých hlasov, Libor Procházka 30 % zo všetkých hlasov a Ing. Svatopluk Rozehnal 10 % zo všetkých hlasov. Z uvedeného vyplýva, že konateľa Partnera VS je schopný sám vymenovať a/alebo odvolať iba Vladimír Mikulášek.

Zhrňujúc uvedené platí, že Ing. Svatopluk Rozehnal ani Libor Procházka nemajú samostatne právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán (konateľa) Partnera VS.

V súvislosti s definičným kritériom konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona je potrebné uviesť, že nie je splnené ani **definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 3 AML Zákona**. To znamená, že neexistuje taká fyzická osoba, ktorá by sama nespĺňala kritérium podľa ust. 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom by spĺňala predmetné kritérium.

Z čestných vyhlásení spoločníkov Partnera VS (Libora Procházku a Ing. Svatopluka Rozehnala) vyplýva, že títo neuzavreli s ďalším spoločníkom/spoločníkmi dohodu, na základe ktorej by bolo založené konanie v zhode alebo spoločný postup pri výkone práv spoločníka Partnera VS na valnom zhromaždení Partnera VS a ani neuskutočnili iný právny úkon s obdobnými právnymi následkami a ani neposkytli tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za nich uskutočniť úkon podľa prvej časti tejto vety vyššie,

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

Iným ovládaním je podľa Výkladového stanoviska č. 8/2015 vydaného dňa 17.12.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 8/2015“)³ napr. skutočný (reálny) výkon väčšiny hlasovacích práv v právnickej osobe (v danom prípade v Partnerovi VS), a to aj

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

sprostredkované prostredníctvom inej právnickej osoby, ktorú konečný užívateľ výhod ovláda (opäť prostredníctvom väčšiny hlasovacích práv v tejto právnickej osobe – medzičlánku).⁴

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

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

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. pojem právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora vykladá Oprávnená osoba ako právo z obratu alebo inej činnosti partnera verejného sektora bez primeraného protiplnenia, ktoré určitej fyzickej osobe vzniklo alebo vznikne na základe iného právneho titulu než právo na podiel na zisku, ktoré (mysliac tým právo na zisku) je dané majetkovou účasťou určitej osoby na základnom imaní partnera verejného sektora,
- ii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s názorom odbornej právnej doktríny⁵,
- iii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s Výkladovým

⁴ V Stanovisku č. 8/2015 bola ako príklad pre iné ovládanie právnickej osoby podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO uvedená situácia, že v právnickej osobe A (žiadateľovi o zápis do registra konečných užívateľov výhod) mala právnická osoba B 53 %-ný podiel na hlasovacích právach, v právnickej osobe B mala právnická osoba C 51 %-ný podiel na hlasovacích právach a v právnickej osobe C mala fyzická osoba D 80 %-ný podiel na hlasovacích právach. Úrad pre verejné obstarávanie uzavrel, že hoci fyzická osoba D má na právnickej osobe A len 21,9 %-ný nepriamy podiel na hlasovacích právach, a teda nespĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 1. Zákona o VO, tak fyzická osoba D spĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO, pretože na základe reťaze právnických osôb, v ktorých má väčšinový podiel na hlasovacích právach, fakticky ovláda právnickú osobu A.

⁵ Leontiev, A a Anderle M.: Register konečných užívateľov výhod – stop pre schránkové firmy vo verejnom obstarávaní. In: *Bulletin slovenskej advokácie č. 1 – 2/ 2017: „Dôvod zápisu KUV do registra pri právnickej osobe podľa § 11 ods. 1 písm. a) bodu 4 je totožný s dôvodom zápisu KUV pri fyzickej osobe – podnikateľovi podľa § 11 ods. 1 písm. b). Ide o prípady, kedy má fyzická osoba právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti zapisovaného subjektu vo výške najmenej 25 %. Ak je zapisovaným subjektom právnická osoba, tento hospodársky prospech musí spočívať na skutočnostiach odlišných od skutočností uvedených v predchádzajúcich bodoch § 11 ods. 1 písm. a) (nepôjde napr. o fyzickú osobu, ktorá má právo na hospodársky prospech vo výške 25 % a viac na základe vlastníctva akcií v zapisovanom subjekte). Pod hospodárskym prospechom na podnikaní alebo inej činnosti sa podľa ÚVO rozumie „právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %.“ Napriek absencii jej explicitného vyjadrenia v zákone o VO stanovuje ÚVO pri určení KUV podľa tohto bodu ďalšiu podmienku, a to, že uvedené plnenie fyzická osoba získala bez primeraného protiplnenia, t. j. nezískala ho resp. by ho nemohla získať za trhových podmienok. ÚVO zároveň vysvetľuje, že „o primerane protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický pomer.““*

stanoviskom č. 1/2016 vydaným dňa 15.04.2016 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „Stanovisko č. 1/2016“)^{6,7},

- iv. z čestného vyhlásenia konateľov Partnera VS vyplýva, že neexistuje právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba (či už sama alebo spoločne s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu) mala bez primeraného ekonomického protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkoľvek výške (a teda už vôbec nie vo výške najmenej 25 %), než je podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) má právo výlučne spoločníci Partnera VS z titulu ich podielu na základnom imaní Partnera VS,
- e) **všeobecné definičné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona**, pretože žiadna fyzická osoba nie je takou osobou, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera VS, ani takou fyzickou osobou, v prospech ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchod⁸.

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

⁷ Bod VI. Stanoviska č. 1/2016: „Pod právom na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti uvedenom pri definícii konečného užívateľa výhod v § 11 ods. 1 písm. a) bod 4 a § 11 ods. 1 písm. b) zákona o verejnom obstarávaní je potrebné rozumieť najmä situáciu, keď fyzická osoba (konečný užívateľ výhod) má na základe určitej skutočnosti (napr. akejkoľvek dohody alebo zmluvy), priamo alebo nepriamo (napr. cez obchodnú spoločnosť, ktorej je konečným užívateľom výhod), právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %. Súčasne však musí byť splnená aj druhá podmienka, a to, že uvedené plnenie by táto fyzická osoba nezískala (resp. by nemohla získať) za trhových podmienok. To znamená, že ak fyzická osoba (priamo alebo nepriamo) získala od podnikateľa najmenej 25 % z jeho obratu bez toho, aby za to poskytla primerané protiplnenia (napr. dodala tovary alebo služby), musí sa táto fyzická osoba považovať za konečného užívateľa výhod. Za primerané protiplnenie sa považuje protiplnenie, ktorého hodnota sa nachádzala v bežnom rozpätí porovnateľných plnení dostupných na trhu v čase, keď uvedený nárok vznikol. O primerané protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer. Za zjavný ekonomický nepomer sa považujú najmä prípady, ak je hodnota protiplnenia o viac ako polovicu nižšia ako hodnota prijatého plnenia. Subdodávateľa, resp. ich koneční užívatelia výhod, ak poskytujú svoje tovary, služby alebo stavebné práce za trhových podmienok, sa za konečného užívateľa výhod registrovaného podnikateľa nepovažujú. Do predmetného plnenia pre fyzickú osobu (konečného užívateľa výhod) sa nezapočítavajú zákonné povinnosti právnickej osoby alebo fyzickej osoby (podnikateľa), teda napr. daňové a odvodové povinnosti, vyživovacie povinnosti alebo nárok, ktorý vzniká manželovi v súvislosti s bezpodielovým spoluvlastníctvom manželov. Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá má nadobudnúť uvedené plnenie až v budúcnosti (napr. na základe dlhopisu alebo opčnej zmluvy). Neprihliada sa na osobu, ktorá je iba medzičlánkom vo vlastníckej štruktúre právnickej osoby alebo iba medzičlánkom pri neopodstatnenom odčerpávaní prostriedkov z obratu fyzickej osoby (podnikateľa).“

⁸ Oprávnená osoba k záveru o neexistencii takej fyzickej osoby, v prospech ktorej by Partner VS vykonával svoju činnosť alebo obchod, dospela s prihliadnutím na uvedené skutočnosti:

- i) interpretáciu slovného spojenia „vykonávanie činnosti alebo obchodu v prospech určitej fyzickej osoby“ je potrebné uskutočniť v intenciách logického výkladu, ako aj v intenciách znenia článku 3 bod 6 Smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (ďalej len „Smernica č. 2015/849“):

5. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera VS:

5.1. Vlastnícka štruktúra Partnera VS:

Súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera VS sú traja (3) spoločníci - fyzické osoby, a to:

- a) **Vladimír Mikulášek** s podielom na základnom imaní Partnera VS vo výške 60 %,
- b) **Libor Procházka** s podielom na základnom imaní Partnera VS vo výške 30 % a
- c) **Ing. Svatopluk Rozehnal** s podielom na základnom imaní Partnera VS vo výške 10 %.

-
- ak by zmyslom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod bolo „podchytiť“ všetky fyzické osoby, ktoré majú z činnosti právnickej osoby (v danom prípade Partnera VS) akýkoľvek hospodársky prospech v ľubovoľnej (i minimálnej) výške, stratila by celkom význam konkrétna definícia konečného užívateľa výhod uvedená v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. a bod 4. AML Zákona. Nemalo by totiž význam, aby sa na naplnenie definičných znakov konečného užívateľa výhod pri konkrétnych definíciách vyžadovalo dosiahnutie určitého kvalifikovaného podielu na hlasovacích právach a základnom imaní (a teda aj na zisku) alebo na hospodárskom prospechu z podnikania alebo z inej činnosti právnickej osoby (**t.j. kvalifikovaný podiel vo výške 25 %**), ak by v zmysle všeobecnej definície bola za konečného užívateľa výhod označená aj akákoľvek osoba majúca z podnikania právnickej osoby minimálny hospodársky prospech (napr. vo výške 0,1 %),
 - v dôvodovej správe k Zákonu o RPVS, ktorým bol novelizovaný aj AML Zákon v časti upravujúcej definíciu konečného užívateľa výhod, je uvedené: „*Vo všeobecnej časti definície konečného užívateľa výhod návrh zákona vychádza z čl. 3 bod 6 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využitaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES.*“
 - v zmysle článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 platí, že „*„konečný užívateľ výhod“ je akákoľvek fyzická(-é) osoba(-y), ktorá(-é) skutočne ovláda(-jú) alebo vykonáva(-jú) kontrolu nad klientom, a/alebo fyzická(-é) osoba(-y), v mene ktorej(-ých) sa transakcia alebo činnosť vykonáva (...)*“
 - vychádzajúc zo znenia článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 je možné dospieť k záveru, že účelom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona je identifikovať všetky osoby, **v mene ktorých (na účet ktorých)** právnická osoba skutočne vykonáva určitú transakciu alebo činnosť, a nie také osoby, **ktoré majú alebo môžu mať hospodársky alebo iný prospech** v akejkoľvek výške z činnosti alebo obchodov právnickej osoby,
- ii) obsah čestných vyhlásení konateľov Partnera VS, v ktorých je uvedené vyhlásenie, že konatelia Partnera VS konajúci menom Partnera VS (a) neuzavreli so žiadnou treťou osobou zmluvu ani neuskutočnili iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody ani (b) neposkytli žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody.
-

5.2. Riadiaca štruktúra Partnera VS:

Súčasťou riadiacej štruktúry Partnera VS sú dvaja (2) konatelia Partnera VS - Ing. Svatopluk Rozehnal a Libor Procházka, z ktorých každý koná v mene Partnera VS samostatne.

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

6.1. Oprávnená osoba nemá vedomosť o tom, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS bola taká fyzická osoba, ktorá by v Slovenskej republike vykonávala funkciu verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 Zákona o ochrane verejného záujmu.

6.2. Oprávnená osoba k záveru podľa bodu 6.1. tohto verifikačného dokumentu dospela na základe obsahu Relevantných dokumentov.

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

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

7.2. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v bode 7.1. tohto verifikačného dokumentu sa ust. § 11 ods. 5 písm. d) Zákona o RPVS neaplikuje.

8. Vyhlásenie Oprávnenej osoby podľa ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS:

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

V Bratislave, dňa 06.03.2018

VIVIDLEGAL

Plynárska 7/A | 821 09 Bratislava · SK
IČO: 36 807 915 | IČ DPH: SK2022415857



VIVID LEGAL, s. r. o., menom ktorej koná
JUDr. Linda Balháreková, konateľka a advokátka