

## VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

### A: Identifikácia konečného užívateľa výhod

Advokátska kancelária **Marônek & Partners s. r. o.**, so sídlom Bancíkovej 1/A, 821 03 Bratislava, IČO: 47 234 661, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 73910/B (ďalej ako „Oprávnená osoba“ alebo „OO“) v mene ktorej koná JUDr. Ján Marônek, bytom Poriadie 284, 906 22, na základe nižšie uvedeného konštatuje, že v spoločnosti **ATIZ & Co s. r. o.**, so sídlom Robotnícka 5, Zlaté Moravce 953 01, IČO: 50 075 721, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro, Vložka číslo: 39932/N (ďalej len „PVS“), v mene ktorej konajú samostatne jej konatelia pán Emil Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960 a pán JUDr. Henrich Koprda, LL.M, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, je v zmysle ustanovenia § 6a zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, konečným užívateľom výhod:

**Emil Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Emil Koprda“)**

**JUDr. Henrich Koprda, LL.M, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej v texte len „KUV“ alebo „JUDr. Henrich Koprda, LL.M“)**

### B: Postup oprávnenej osoby pri identifikácii konečných užívateľov výhod PVS

Oprávnená osoba identifikovala konečného užívateľa výhod v PVS postupom v súlade s ustanovením § 11 ods. 4 a 5 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

1. Oprávnená osoba si prvotne od PVS vyžiadala posledné aktuálne znenie spoločenskej zmluvy, zoznam spoločníkov PVS a nasledujúce údaje:
  - a) identifikačné údaje PVS v rozsahu obchodné meno, sídlo, IČO, označenie úradného registra alebo inej úradnej evidencie, v ktorej je PVS zapísaný, číslo zápisu do tohto registra alebo evidencie,
  - b) meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať v mene PVS a spôsob ich konania v mene PVS,
  - c) rovnaké údaje ako sú uvedené v písm. a) a b) tohto bodu 1. o vlastníkoch PVS v závislosti od toho či pôjde o fyzickú alebo právnickú osobu,
  - d) kto má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,

- e) či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,
  - f) či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá skutočne ovláda PVS, napr. na základe osobitnej dohody vykonáva väčšinu hlasovacích práv,
  - g) či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS a v akej výške,
  - h) meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať za PVS a rozsah splnomocnenia ich konania za PVS, ak také osoby existujú,
  - i) meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb vo vlastníckej a riadiacej štruktúre PVS, ktoré sú verejnými funkcionármi vykonávajúcimi funkciu v Slovenskej republike, ak také osoby existujú,
  - j) opis segmentu v ktorom PVS podniká a pôsobí,
  - k) či PVS vlastní nehnuteľnosť,
  - l) či PVS vlastní ochrannú známku,
  - m) informáciu o všetkých účtoch PVS.
2. Údaje získané od PVS si následne Oprávnená osoba overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v obchodnom registri dostupnými na stránke [www.orst.sk](http://www.orst.sk), s posledným úplným znením spoločenskej zmluvy zo dňa 19.11.2015. Oprávnená osoba dňa 25.04.2018 nahliadla do registrového spisu obchodnej spoločnosti ATIZ & Co s. r. o. na Okresnom súde Nitra. Zo spisu si Oprávnená osoba zaobstarala najmä posledné znenie spoločenskej zmluvy zo dňa 19.11.2015, podpisové vzory konateľov zo dňa 19.11.2015. Zároveň sa Oprávnená osoba oboznámila s vnútorným zoznamom spoločníkov vedenom PVS.
3. Oprávnená osoba týmto postupom overila, že:
- a) PVS je spoločnosť s ručeným obmedzeným s obchodným menom **ATIZ & Co s. r. o.**, so sídlom Robotnícka 5, Zlaté Moravce 953 01, IČO: 50 075 721, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Nitra, Oddiel Sro, Vložka číslo: 39932/N.
  - b) V mene PVS sú oprávnení konať samostatne jej konatelia, a to:  
Emil Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960, deň vzniku funkcie: 31.12.2015  
JUDr. Henrich Koprda, LL.M, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, deň vzniku funkcie: 31.12.2015  
Získané údaje o konateľovi PVS si Oprávnená osoba tiež overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v jeho doklade totožnosti, ktoré Oprávnenej osobe predložil konateľ PVS. Oprávnená osoba prvotne preverila podobu osoby, ktorá jej doklad totožnosti predložila s jej podobou uvedenou na jej občianskom preukaze. Zároveň Oprávnená osoba preverila na stránke [www.minv.sk](http://www.minv.sk), či nedošlo k strate, resp. odcudzeniu predloženého občianskeho preukazu. Následne Oprávnená osoba pristúpila k overeniu získaných údajov.
  - c) Podľa obchodného registra, z predloženého zoznamu spoločníkov a spoločenskej zmluvy, ako aj základného imania PVS je spoločníkom PVS:

- **Emil Koprda**, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960, s obchodným podielom vo 2 500 EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50 %. Údaje pána Emila Koprdu, vrátane jeho podoby, boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktoré Oprávnenej osobe predložil.
  - **JUDr. Henrich Koprda , LL.M**, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, s obchodným podielom vo 2 500 EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50 %. Údaje pána JUDr. Henrich Koprda , LL.M, vrátane jeho podoby, boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktoré Oprávnenej osobe predložil.
  - Podľa spoločenskej zmluvy PVS konateľ a vymenúva a odvoláva valné zhromaždenie. Funkciu valného zhromaždenia PVS vykonávajú spoločníci PVS, ktorými sú: pán Emil Koprda, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960 a pán JUDr. Henrich Koprda , LL.M, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988. Podľa spoločenskej zmluvy PVS nemá zriadenú dozornú radu, ani iný kontrolný orgán.
- d) Podľa písomného čestného vyhlásenia PVS zo dňa 02.05.2018 vyplýva, že výkon riadiacich práv nie je odlišný od výkonu hlasovacích práv, ktoré zodpovedajú vlastníctvu obchodného podielu PVS. Vlastník obchodného podielu tak priamo ovláda a kontroluje PVS, vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania príslušných orgánov PVS. Ďalej z tohto čestného vyhlásenia vyplýva, že neexistuje iná fyzická osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán PVS inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v PVS a zároveň, že na hospodárskom prospechu z podnikania alebo inej činnosti PVS sa nepodieľa žiadna fyzická alebo právnická osoba inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu PVS.
- e) Podľa písomného čestného vyhlásenia pána Emila Koprdu a pána JUDr. Henrich Koprda , LL.M zo dňa 02.05.2018 vyplýva, že vlastní obchodný podiel v PVS na vlastný a nie cudzí účet. Na základe osobného rozhovoru so spoločníkmi pánom Emilom Koprdom a pánom JUDr. Henrichom Koprdom , LL.M, ktorý sa konal dňa 02.05.2018 v sídle Oprávnenej osoby a na základe všetkých odpovedí vyslovených pánom pánom Emilom Koprdom a pánom JUDr. Henrichom Koprdom , LL.M na tomto osobnom stretnutí, ktorých relevantnosť si Oprávnená osoba preverila z verejne dostupných zdrojov (napr. prehľad ekonomiky na [www.registeruz.sk](http://www.registeruz.sk), prehľad o segmente podnikania na [www.orsr.sk](http://www.orsr.sk) s porovnaním informácie o segmente podnikania od PVS), dospela Oprávnená osoba k záveru, že jej nie je známy dôvod pochybovať o tom, že pán Emil Koprda a pán JUDr. Henrich Koprda , LL.M sú aj skutočnými vlastníckmi, a nie len tzv. nominovanými spoločníkmi (nominee shareholder = formálny vlastník na základe nepomenovanej zmluvy o nepriamom zastúpení alebo komisionárskej zmluvy).

Ďalej si Oprávnená osoba zaobstarala potvrdenie banky o dispozičnom oprávnení, zoznam prijatých faktúr ku dňu 31.12.2017, zoznam prijatých faktúr ku dňu 30.04.2018, účtovnú závierku zostavenú k 31.12.2017, tabuľku o stave majetku a záväzkov PVS zhotovenú a podpísanú účtovníkom dňa 09.05.2018, informáciu o nehnuteľnostiach PVS.

### **Záložné práva**

Z vyjadrenia PVS vyplýva, že nemá vo vlastníctve nehnuteľnosť. Neexistencia nehnuteľností vyplýva Oprávnenej osobe aj z účtovných podkladov PVS, podľa ktorých nehnuteľnosť nie je v majetku PVS.

Na stránke notárskej komory v časti notárske centrálne registre si Oprávnená osoba preverila skutočnosť, či PVS nie je záložcom/nezriadil záložné právo k hnutelnej veci, či pohľadávke. Z uvedeného registra vyplýva, že PVS nezriadil záložné právo k hnutelnej veci, či pohľadávkam z obchodného styku, okrem iného to Oprávnenej osobe vyplýva aj z písomných čestných vyhlásení PVS zo dňa 02.05.2018.

Podľa vyjadrenia PVS nemá PVS registrovanú ochrannú známku na Úrade priemyselného vlastníctva SR. Oprávnená osoba preverila túto skutočnosť lustráciou v databáze ochranných známk ÚPV SR a zistila, že PVS nemá registrovanú ochrannú známku.

Na stránke [www.orssr.sk](http://www.orssr.sk) si Oprávnená osoba preverila, či na obchodné podiely spoločníkov PVS nie je zriadené záložné právo. Z výpisu z obchodného registra vyplýva, že na obchodné podiely spoločníkov nie je zriadené záložné právo.

Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS zhotovenej a podpísanej účtovníkom dňa 09.05.2018 Oprávnenej osobe nevyplýva, že by PVS vlastnil akcie či obchodné podiely v iných subjektoch. Z dôvodu ich neexistencie nemôžu byť tieto predmetom záložného práva v prospech tretieho subjektu.

**Na základe vyššie uvedeného Oprávnená osoba usúdila, že PVS nie je ovládaný prostredníctvom záložných veriteľov.**

### **Disponovanie s účtom**

Z potvrdení vystavených bankou vyplýva, že s finančnými prostriedkami na firemnom účte PVS môžu disponovať osoby, ktorým toto právo vyplýva z „štandardných“ právnych vzťahov k PVS (ako napr. vzťahy z vlastníckej a riadiacej štruktúra PVS, pracovnoprávne vzťahy na ekonomickom oddelení, rodinné vzťahy). Z predmetných potvrdení banky Oprávnená osoba usudzuje, že tu nie je ďalší tretí tzv. „neštandardný“ disponent, ktorý by mohol disponovať s financiami PVS a tak ho riadiť, kontrolovať a ovládať.

### Pôžičky a záväzky PVS mimo záväzkov z obchodného styku

Zo zoznamu prijatých faktúr ku dňu 31.12.2017, zoznamu prijatých faktúr ku dňu 30.04.2018, účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017, tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS zhotovenú a podpísanú účtovníkom dňa 09.05.2018, Čestného vyhlásenia podpísaného účtovníkom dňa 17.05.2018 Oprávnená osoba zistila, že PVS nie je zaťažený „neštandardnými“ pôžičkami a finančnými výpomocami v dôsledku čoho Oprávnená osoba vylúčila ovládanie PVS prostredníctvom záväzkov PVS založených na takýchto tituloch. Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS zhotovenej a podpísanej účtovníkom dňa 09.05.2018 ďalej nevyplýva, že by PVS emitoval dlhopisy či zmenky, a teda nemá záväzkovú povinnosť z týchto titulov voči tretím osobám. Oprávnená osoba tak usúdila, že PVS nie je, okrem spoločníkov, ovládaný tretími osobami, ktoré by PVS poskytli pôžičku a taktiež ktoré by boli majiteľmi zmenky, či dlhopisu s právom výplaty peňazí voči PVS.

### Právo na hospodársky prospech mimo práva spoločníkov

Z účtovných podkladov, t. j. zoznamu prijatých faktúr ku dňu 31.12.2017, zoznamu prijatých faktúr ku dňu 30.04.2018, účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017, tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS zhotovenú a podpísanú účtovníkom dňa 09.05.2018 Oprávnená osoba zistila, že PVS eviduje vo svojom účtovníctve záväzky voči dodávateľom, u ktorých hodnota záväzkov presahuje 25 % z obratu PVS evidovaného za hospodársky rok 2017.

Oprávnená osoba v tomto prípade mala za preukázanú prvú podmienku definície práva na hospodársky prospech v zmysle výkladového stanoviska UVO č.1/2016 a pristúpila ku skúmaniu, či plnenie takéhoto dodávateľa bolo poskytnuté za trhových podmienok (druhá podmienka definície práva na hospodársky prospech v zmysle uvedeného výkladového stanoviska).

Z verejne a bežne dostupných informácií, ako aj informácií poskytnutých PVS Oprávnená osoba usúdila, že ide o „štandardného“ dodávateľa s predmetom podnikania v danom segmente (história spoločnosti, webová prezentácia, segment podnikania, atď.). Oprávnená osoba ďalej usúdila, že išlo o „štandardné“ a primerané plnenie, v rozpätí plnení, ktoré súvisia s predmetom činnosti PVS a môžu byť potrebné k výkonu predmetu činnosti PVS.

### C: Vyhodnotenie postupu identifikácie konečného užívateľa výhod PVS:

Na základe vyhodnotenia vyššie uvedeného postupu a s prihliadnutím na definíciu konečného užívateľa výhod uvedenú v § 6a Zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti“) Oprávnená osoba zistila, že:

- **Emil Koprda**, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške  $/(50/100)/ \times 100 = 50 \%$ , a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a)

bod 1,2 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod

- **JUDr. Henrich Koprda , LL.M**, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške  $(50/100) \times 100 = 50 \%$ , a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a) bod 1,2 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod

a ďalej neexistuje iná osoba od pána **Emila Koprdu** a pána **JUDr. Henricha Koprdu, LL.M**, ktorá:

- a) má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25% na hlasovacích právach v PVS alebo na jeho základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa,
- b) má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek jeho člena,
- c) ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora,
- d) má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS,
- e) spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňajú aspoň niektorý z atribútov uvedených vyššie v písm. a) až d) tohto odseku.

a zároveň, neexistuje iná osoba, okrem pána **Emila Koprdu** a pána **JUDr. Henricha Koprdu , LL.M**, v prospech ktorej by PVS vykonával svoje činnosti v zmysle zákona o registri partnerov verejného sektora. Oprávnená osoba ďalej nezistila inú osobu, ktorá by mala právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS.

#### **D:Vlastnícka a riadiaca štruktúra PVS**

Pán **Emil Koprda**, trvale bytom: Host'ovce 156, 951 91 Host'ovce, dátum narodenia: 19.10.1960 a pán **JUDr. Henrich Koprda , LL.M**, trvale bytom: Host'ovce 156, Host'ovce 951 91, dátum narodenia: 31.03.1988, sú vlastníkmi PVS a zároveň konateľmi PVS. Konatelia zastupujú spoločnosť samostatne.

PVS nemá zriadenú dozornú radu, a taktiež z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nespĺnomocnila žiadnu osobu na zastupovanie PVS v celom rozsahu. Pre vylúčenie pochybnosti sa za zastupovanie v celom rozsahu nepovažujú plné moci udelené PVS v konkrétnej veci a na vzťahy súvisiace s touto konkrétnou vecou (napr. advokát na vymáhanie pohľadávok, účtovník na zastupovanie pred daňovým úradom, atď.). PVS taktiež nezriadil prokúru.

**E: Zoznam verejných funkcionárov**

Z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nemá vo svojej vlastníckej alebo riadiacej štruktúre verejného funkcionára. Z Čestného vyhlásenia pána **Emila Koprdu a pána JUDr. Henricha Koprdu, LL.M** vyplýva, že nie sú verejným funkcionármi. Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov na internete zistila (overila), že osoba identifikovaná ako konečný užívateľ výhod a ani osoba identifikovaná v riadiacej a vlastníckej štruktúre PVS nevykonáva verejnú funkciu v zmysle ustanovenia článku 2 ods.1 ústavného zákona číslo 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v platnom znení a účinnom znení.

**E: Splnenie podmienok na zápis členov vrcholového manažmentu v prípade emitenta cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu**

PVS nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem a nie je ani spoločnosťou, ktorú takýto emitent priamo alebo nepriamo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

**F: Vyhlásenia oprávnenej osoby**

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

V Bratislave, dňa 17.05.2018

Advokátska kancelária Marônek & Partners s.r.o.  
Bancíkovej 1/A, Bratislava 821 03  
IČO: 47 234 661  
IČ DPH: SK2023294614

**Advokátska kancelária Marônek & Partners s. r. o.**

JUDr. Ján Marônek  
konateľ/advokát  
Oprávnená osoba