

Verifikačný dokument

podľa § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej aj „**Verifikačný dokument**“)

Vypracovaný:

Obchodné meno:

AVENIAS Tax Slovensko, s. r. o.

Sídlo: Prievozská 4D, 821 09 Bratislava

IČO: 50 454 498

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 113399/B

Zapísaná v zozname daňových poradcov Slovenskej komory daňových poradcov, číslo osvedčenia: 165/2016

ďalej len „**Oprávnená osoba**“

Za:

Obchodné meno: **Bayer, spol. s r.o.**

Sídlo: Karadžičova 2, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto

IČO: 35 759 143

Zapísaný v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 18413/B

ďalej aj „**Partner verejného sektora**“ alebo „**Spoločnosť**“ alebo „**PVS**“

1. Predmet

Predmetom tohto verifikačného dokumentu je identifikácia konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod (ďalej iba „**KÚV**“) Partnera verejného sektora v nadväznosti na § 9 ods. 1 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej iba „**Zákon**“) v súlade s § 11 ods. 5 Zákona a preverenie podmienok na zápis vrcholového manažmentu PVS do Registra partnerov verejného sektora (ďalej aj „**register**“).

Za vyššie uvedeným účelom boli Oprávnenej osobe na jej požiadanie predložené nasledovné dokumenty:

- Výpis z obchodného registra Spoločnosti (ďalej iba „**Výpis z obchodného registra**“)
- Úplné znenie zakladateľskej listiny Spoločnosti (ďalej iba „**Zakladateľská listina**“)
- Účtovná závierka Spoločnosti za kalendárny rok 2016 a 2017 (ďalej iba „**Účtovná závierka Spoločnosti**“),
- Čestné vyhlásenie konateľa Spoločnosti, že žiadna fyzická osoba nemá právo na hospodársky prospech v rozsahu najmenej 25 percent z podnikania alebo inej činnosti Spoločnosti (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 1**“),
- Organizačná štruktúra Spoločnosti,
- Čestné vyhlásenie každého člena vrcholového manažmentu Spoločnosti, že nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike (ďalej iba „**Čestné vyhlásenia 2**“),

- g) Čestné vyhlásenie osoby, ktorá má právo (priamo alebo nepriamo prostredníctvom svojich dcérskych spoločností) na celý hospodársky prospech (t.j. 100 percent) z podnikania alebo akejkoľvek inej činnosti Spoločnosti (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 3**“),
- h) Čestné vyhlásenie konateľa o osobách uvedených v zozname spoločníkov v zmysle § 118 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka (ďalej iba „**Čestné vyhlásenie 4**“),
- i) Vlastnícka štruktúra spoločností, ktoré priamo alebo nepriamo majetkovo ovládajú Spoločnosť,
- j) Výpis z obchodného registra Bayer Global Investments B.V.,
- k) Zoznam akcionárov spoločnosti Bayer Global Investments B.V. ,
- l) Výpis z obchodného registra Bayer CropScience Aktiengesellschaft,
- m) Potvrdenie o tom, že jediným akcionárom Bayer CropScience Aktiengesellschaft je Bayer Aktiengesellschaft,
- n) Výpis z obchodného registra Gesellschaft für Beteiligungen mbH,
- o) Zoznam spoločníkov Gesellschaft für Beteiligungen mbH,
- p) Výpis z obchodného registra Bayer Pharma Aktiengesellschaft,
- q) Potvrdenie o tom, že jediným akcionárom Bayer Pharma Aktiengesellschaft je Bayer Aktiengesellschaft,
- r) Výpis z obchodného registra Bayer Aktiengesellschaft (ďalej aj „**Bayer AG**“),
- s) Doklady preukazujúce zapisované údaje o členoch vrcholového manažmentu,
- t) Účtovná závierka spoločnosti Bayer Aktiengesellschaft za rok 2016 a 2017 (ďalej iba „**Účtovná závierka Bayer AG**“),
- u) Účtovná závierka spoločnosti Bayer Pharma Aktiengesellschaft za rok 2016;
- v) Rozhodnutie konateľa Spoločnosti o menovaní nového prokuristu a odvolaní prokuristu Spoločnosti,
- w) Dotazník Oprávnenej osoby pre partnera verejného sektora.

ďalšie podklady, ako vyplýva z textu nižšie, boli zaobstarané priamo oprávnenou osobou.

(ďalej spolu iba „**Podklady**“).

Z Podkladov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

Z výpisu z obchodného registra bolo zistené, že spoločnosť Bayer, spol. s r.o., so sídlom Karadžičova 2, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, IČO: 35 759 143 bola zapísaná do obchodného registra dňa 14.1.1999.

Jediným spoločníkom Spoločnosti je:
Bayer Global Investments B.V. so sídlom
Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

Základné imanie Spoločnosti je 1 895 373 EUR (slovom: jeden milión osemstodeväťdesiatpäťtisíc tristosedemdesiattri eur) a je tvorené v plnej výške peňažným vkladom jediného spoločníka Spoločnosti, Bayer Global Investments B.V. Základné imanie Spoločnosti je splatené v plnej výške.

Štatutárnym orgánom Spoločnosti je:

- Jens Becker - konateľ

Ak je menovaný iba jeden konateľ Spoločnosti, koná a podpisuje za spoločnosť samostatne. Ak sú menovaní viacerí konatelia, každý z nich koná a podpisuje za spoločnosť samostatne.

Prokúra:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová
- Nathalie Cardinal von Widdern
- Sławomir Wojciech Ludwiczuk

Každý z prokuristov je oprávnený konať v mene Spoločnosti samostatne. Prokurista koná za Spoločnosť tak, že k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu Spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis s označením prokúra.

V zmysle článku 10 Zakladateľskej listiny sa vypláti celý zisk po zdanení a po realizovanom vklade do rezervného fondu Spoločnosti spoločníkom, pokiaľ sa na valnom zhromaždení nerozhodne inak. Bilančný zisk sa vypláti spoločníkom v pomere ich podielov na základnom imaní a bude zdanený podľa zákonov Slovenskej republiky, popr. podľa medzinárodnej dohody platnej pre Slovenskú republiku.

V zmysle článku 6, bodu 2 Zakladateľskej listiny platí, že každých 10 000 EUR z vkladu spoločníka do základného imania predstavuje jeden hlas na valnom zhromaždení. Vzhľadom na to, že Spoločnosť má jediného spoločníka, vykonáva tento v súlade s ustanovením § 132 Obchodného zákonníka pôsobnosť valného zhromaždenia.

V zmysle Výpisu z obchodného registra a Čestného vyhlásenia 4 je jediným spoločníkom PVS podľa zoznamu spoločníkov PVS vedeného v zmysle § 118 ods. 1 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení spoločnosť:

Bayer Global Investments B.V. so sídlom
Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

2. Identifikácia konečného užívateľa výhod

Na základe informácií vyplývajúcich z Podkladov bolo zistené, že žiadna fyzická osoba nespĺňa kritéria uvedené v Zákone a súvisiacich právnych predpisoch pre konečného užívateľa výhod.

Čestným vyhlásením 3, Účtovnou závierkou Spoločnosti, Účtovnou závierkou Bayer AG a ďalšími Podkladmi bolo preukázané, že spoločnosť Bayer AG má právo (priamo alebo nepriamo – prostredníctvom svojich dcérskych spoločností) na celý hospodársky prospech (t.j. 100%) z podnikania alebo akejkoľvek inej činnosti Spoločnosti. PVS je nepriamo výlučne majetkovo ovládaný spoločnosťou Bayer AG, so sídlom Kaiser-Wilhelm-Allee 1, 513 73 Leverkusen, Spolková republika Nemecko, ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v Spolkovej republike Nemecko.

Vzhľadom na vyššie uvedené žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v § 6a ods. 1 písm. a) 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 iba „**Zákon o ochrane**“). Z tohto dôvodu sa za konečných užívateľov výhod PVS v zmysle § 6a ods. 2 Zákona o ochrane považujú členovia vrcholového manažmentu, ktorými sú:

Štatutárny orgán:

- Jens Becker – konateľ Spoločnosti

Prokúra:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová
- Nathalie Cardinal von Widdern
- Sławomir Wojciech Ludwiczuk

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Jens
	Priezvisko	Becker
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Oroste-Huelshoff-Str.
	Súpisné/Orientačné číslo	2a
	Názov obce	Odenthal
	PSC	515 19
	Štát	Nemecká spolková republika
III	Dátum narodenia	05.07.1964
IV	Štátna príslušnosť	Nemecká spolková republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Charles Dyer
	Priezvisko	Bergmann
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Carswell Lane Cary
	Súpisné/Orientačné číslo	102
	Názov obce	North Carolina
	PSC	275 19
	Štát	Spojené štáty americké
III	Dátum narodenia	25.08.1976
IV	Štátna príslušnosť	Spojené štáty americké
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Silvie
	Priezvisko	Konaré
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Na Štepnici
	Súpisné/Orientačné číslo	161
	Názov obce	Odolena Voda
	PSC	250 70
	Štát	Česká republika
III	Dátum narodenia	13.11.1971
IV	Štátna príslušnosť	Česká republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	Ing.
	Meno	Václav
	Priezvisko	Vlk
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Milady Horákové
	Súpisné/Orientačné číslo	1061/37
	Názov obce	Hradec Králové
	PSC	500 06
	Štát	Česká republika
III	Dátum narodenia	14.07.1975
IV	Štátna príslušnosť	Česká republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	PharmDr.
	Meno	Adriana
	Priezvisko	Funderáková Beňová
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Lúčna
	Súpisné/Orientačné číslo	1938/8
	Názov obce	Chorvátsky Grob
	PSC	900 25
	Štát	Slovenská republika
III	Dátum narodenia	23.03.1974
IV	Štátna príslušnosť	Slovenská republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Nathalie Patricia
	Priezvisko	Cardinal von Widdern
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Schönhäuser Allee
	Súpisné/Orientačné číslo	169
	Názov obce	Berlin
	PSC	104 35
	Štát	Nemecká spolková republika
III	Dátum narodenia	23.07.1983
IV	Štátna príslušnosť	Nemecká spolková republika
V	Verejný funkcionár	Nie

Konečný užívateľ výhod		
I	Titul pred menom	
	Meno	Sławomir Wojciech
	Priezvisko	Ludwiczuk
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Łączna
	Súpisné/Orientačné číslo	13
	Názov obce	Wałbrzych
	PSC	58-306
	Štát	Poľská republika
III	Dátum narodenia	07.02.1983
IV	Štátna príslušnosť	Poľská republika
V	Verejný funkcionár	Nie

3. Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

Vlastnícka štruktúra Spoločnosti

Podľa výpisu z obchodného registra je jediným spoločníkom PVS spoločnosť:

- Bayer Global Investments B.V. so sídlom
Energieweg 1
Mijdrecht 3641
Holandské kráľovstvo

Spoločnosť Bayer Global Investments B.V. vzhľadom na svoj 100% obchodný podiel priamo ovláda a kontroluje PVS. Zo zoznamu akcionárov spoločnosti Bayer Global Investments B.V. vyplýva, že jej akcionármi sú:

- spoločnosť Bayer CropScience Aktiengesellschaft, Alfred-Nobel-Strasse 50, 407 89 Monheim am Rhein, Spolková republika Nemecko s celkovým počtom akcií 2.541.148 (čo predstavuje 24,3%); a
- spoločnosť Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH, Kaiser-Wilhelm-Allee 20, 513 73 Leverkusen, Spolková republika Nemecko s celkovým počtom akcií 7.915.498 (čo predstavuje 75,7%).

Tieto spoločnosti priamo ovládajú spoločnosť Bayer Global Investments B.V. a nepriamo ovládajú PVS.

Z účtovnej závierky Bayer AG a potvrdenia vystaveného zo strany Bayer Aktiengesellschaft vyplýva, že jediným akcionárom spoločnosti Bayer CropScience Aktiengesellschaft je spoločnosť Bayer Aktiengesellschaft.

Zo zoznamu spoločníkov Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH a vlastníckej štruktúry spoločností, ktoré priamo alebo nepriamo majetkovo ovládajú Spoločnosť vyplýva, že spoločníkmi spoločnosti Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH sú:

- Bayer Aktiengesellschaft,
- Bayer Pharma AG.

Z účtovnej závierky spoločnosti Bayer Pharma AG a potvrdenia vystaveného zo strany Bayer Aktiengesellschaft vyplýva, že jediným akcionárom Bayer Pharma AG je spoločnosť Bayer Aktiengesellschaft.

Riadiaca štruktúra Spoločnosti

Vrcholový manažment PVS je tvorený štatutárnym orgánom a prokuristami.

Štatutárny orgán PVS je:

- Jens Becker – konateľ

Prokúru v PVS vykonávajú:

- Charles Bergmann
- Silvie Konaré
- Ing. Václav Vlk
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová
- Nathalie Cardinal von Widdern
- Sławomir Wojciech Ludwiczuk

4. Verejný orgán vo vlastníckej alebo riadiacej štruktúre partnera verejného sektora vrátane označenia verejnej funkcie

Vo vlastníckej a riadiacej štruktúre sa podľa Podkladov nenachádzajú osoby, ktoré sú verejnými funkcionármi vykonávajúcimi funkciu v Slovenskej republike¹.

5. Splnenie podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra

Podľa informácií vyplývajúcich z Podkladov PVS je nepriamo výlučne majetkovo ovládaná spoločnosťou Bayer AG a žiadna fyzická osoba nespĺňa kritéria uvedené v Zákone a súvisiacich predpisoch pre konečného užívateľa výhod. Uvedené bolo preukázané najmä vlastníckou štruktúrou, Účtovnou závierkou Spoločnosti, Účtovnou závierkou Bayer AG, Čestným vyhlásením 1 a Čestným vyhlásením 3.

¹ Čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.

Z predložených Podkladov ako aj overením na internetovom sídle Burzy cenných papierov vo Frankfurt (ďalej len „**Burza**“) bolo zistené, že Bayer AG je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu Burzy, ISIN DE000BAY0017, trhový segment: regulovaný trh. Z údajov uvedených na internetovom sídle Burzy vyplýva, že ku dňu zostavenia Verifikačného dokumentu akcionár s najvyšším podielom na základnom imaní spoločnosti Bayer AG je spoločnosť BlackRock, Inc., New York, USA s podielom na základnom imaní: 6,91 %².

Vzhľadom na skutočnosť, že Spoločnosť je partnerom verejného sektora podľa § 4 ods. 4 Zákona (je nepriamo majetkovo ovládaná spoločnosťou, ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu), sú splnené podmienky na zápis vrcholového manažmentu Spoločnosti do registra podľa § 11 ods. 5 písm. d) Zákona. Vrcholový manažment sa zapisuje do registra v zmysle Zákona o ochrane.

6. Vyhlásenie

Oprávnená osoba vyhlasuje, že pri identifikácii konečného užívateľa výhod konala nestranne a s odbornou starostlivosťou, všetky skutočnosti uvedené v tomto Verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou zistenému stavu.

7. Záverečné ustanovenia

Tento Verifikačný dokument bol vypracovaný v súlade so Zákonom za účelom identifikácie KÚV a preverenia podmienok na zápis vrcholového manažmentu Spoločnosti do registra. Verifikačný dokument tvorí prílohu k návrhu na zápis PVS do registra.

V Bratislave, dňa 3. júna 2018

[podpísané zaručeným elektronickým podpisom]

Michaela Stachová
konateľ
AVENIAS Tax Slovensko, s. r. o.

² <http://www.boerse-frankfurt.de/aktie/unternehmensangaben/Bayer-Aktie/FSE#Unternehmensangaben> – zo dňa 01.06.2018