

## 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 len „**Zákon**“).

### (I) Partner verejného sektora

**PARTNER AUDIT, s. r. o.**, spoločnosť so sídlom na adrese: Bajkalská 5A/12188, 831 04 Bratislava, Slovenská republika, IČO: 36 342 807, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č. 61116/B (ďalej len „**Partner verejného sektora**“ alebo „**Spoločnosť**“).

### (II) Oprávnená osoba

**P M LEGAL s. r. o.**, spoločnosť so sídlom na adrese: Dolná 6, 974 01 Banská Bystrica, Slovenská republika, IČO: 50 805 045, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel: Sro, vložka č. 31650/S, konajúca prostredníctvom JUDr. Petra Mařka, LL.M., advokáta a konateľa spoločnosti (ďalej len „**Oprávnená osoba**“).

### 1 Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa § 11 odseku 4 Zákona Oprávnená osoba identifikovala konečného užívateľa výhod

1.1 Oprávnená osoba vykonala prvú identifikáciu konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora dňa 05.07.2017 a následne overila identifikáciu konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora k 31.12.2017. Oprávnená osoba pri overovaní identifikácie konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora k 31.12.2018 v zmysle § 11 odseku 6 Zákona zistila, že došlo k zmene adresy trvalého pobytu jedného z identifikovaných konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora (pani Ing. Márie Cvečkovej) a preto uvedenú zmenu údajov v zmysle § 9 ods. 1 Zákona týmto novým verifikačným dokumentom oznamuje v rámci návrhu na zápis registrujúceho orgánu.

1.2 Za účelom overenia identifikácie konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora si Oprávnená osoba zaobstarala všetky nasledovné dokumenty, ktoré boli poskytnuté zo strany Partnera verejného sektora alebo zabezpečené z verejne dostupných zdrojov:

1.2.1 aktuálne znenie spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora (ďalej len „**Spoločenská zmluva**“);

1.2.2 zápis z konania mimoriadneho valného zhromaždenia Spoločnosti, na ktorom sa rozhodlo o zmene spoločenskej zmluvy Spoločnosti v súvislosti so zmenou adresy trvalého pobytu Ing. Márie Cvečkovej;

1.2.3 potvrdenie Okresného súdu Bratislava I o vykonaní zápisu navrhovaných údajov o Spoločnosti;

1.2.4 elektronický výpis Partnera verejného sektora z Obchodného registra zo dňa 12.01.2019 (ďalej len „**Výpis ORSR**“);

1.2.5 čestné vyhlásenia jednotlivých spoločníkov Partnera verejného sektora a čestné vyhlásenie Spoločnosti zo dňa 09.01.2019 (ďalej len „**Čestné vyhlásenia**“);

1.2.6 AML dotazníky Partnera verejného sektora;

1.2.7 doklady totožnosti konateľov a spoločníkov Partnera verejného sektora.

1.3 Zo Spoločenskej zmluvy a Výpisu ORSR vyplýva, že Partner verejného sektora je spoločnosť s ručením obmedzeným založená podľa § 105 a nasl. zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník (ďalej len „**Obchodný zákonník**“).



- 1.4 Výška základného imania Partnera verejného sektora je **14 000 EUR**. Základné imanie je tvorené peňažnými vkladmi troch spoločníkov.
- 1.5 Podľa § 127 ods. 2 Obchodného zákonníka platí, že „počet hlasov každého spoločníka sa určuje pomerom hodnoty jeho vkladu k výške základného imania spoločnosti, ak spoločenská zmluva neurčuje iný počet hlasov“. V zmysle článku XI bodu 3 Spoločenskej zmluvy Spoločnosti platí, že počet hlasov každého spoločníka sa určuje pomerom hodnoty jeho vkladu k výške základného imania Spoločnosti.
- 1.6 Podľa článku VIII bodu 2 písm. f) Spoločenskej zmluvy Spoločnosti patrí do pôsobnosti valného zhromaždenia Spoločnosti vymenovanie a odvolanie konateľov Spoločnosti. Spoločnosť nemá zriadenú dozornú radu.
- 1.7 Podľa § 123 ods. 1 Obchodného zákonníka platí, že „spoločníci majú nárok na podiel zo zisku v pomere zodpovedajúcom ich splateným vkladom, ak spoločenská zmluva neurčuje inak“. Zásady rozdelenia zisku upravuje článok XIII Spoločenskej zmluvy Spoločnosti. V zmysle týchto zásad je upravené, že s účinnosťou od 01.01.2011 sa zisk (plynúci z audítorskej činnosti) delí medzi spoločníkov v závislosti od regionálneho pracoviska, pričom ďalšia delba závisí aj od typu zákazky. V konečnom dôsledku, každý spoločník má za okolností upravených v Spoločenskej zmluve podiel na zisku, resp. hospodársky prospech vyšší ako 25 % z podnikania Partnera verejného sektora.
- 1.8 V zmysle jednotlivých Čestných vyhlásení vyplýva, že
- 1.8.1 Partner verejného sektora nemá žiadneho tichého spoločníka ani tzv. nominovaného spoločníka;
  - 1.8.2 Partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech akejkoľvek tretej osoby s výnimkou jeho spoločníkov, a obchody a služby, čo Partner verejného sektora vykonáva / poskytuje, sú v rámci bežného obchodného styku a za cenu primeranú trhovej hodnote daného zariadenia / tovaru, resp. služby;
  - 1.8.3 všetky dodávky zariadenia, tovaru a služieb do Partnera verejného sektora od jeho dodávateľov sú v rámci bežného obchodného styku a za cenu primeranú trhovej hodnote daného zariadenia / tovaru, resp. služby;
  - 1.8.4 žiadny zo spoločníkov Partnera verejného sektora nekoná na základe formálnej alebo neformálnej dohody alebo iného obdobného vzťahu spoločne s inou osobou (alebo s iným rodinným príslušníkom alebo inou blízkou osobou) konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom pri výkone alebo uplatňovaní práv spoločníka, resp. spoločníkov Partnera verejného sektora;
  - 1.8.5 žiadny zo spoločníkov Partnera verejného sektora nepreviedol (i) svoj obchodný podiel na tretiu osobu, (ii) svoje právo na vyplatenie podielu na zisku v Spoločnosti na tretiu osobu a (iii) svoje hlasovacie práva na tretiu osobu;
  - 1.8.6 jednotliví spoločníci Partnera verejného sektora vlastnia obchodný podiel v Spoločnosti na vlastný a nie cudzí účet;
  - 1.8.7 jednotliví spoločníci Partnera verejného sektora a ani konatelia Spoločnosti neplnia príkazy inej tretej osoby;
  - 1.8.8 s výnimkou jednotlivých spoločníkov Partnera verejného sektora neexistuje iná osoba, ani iný rodinný príslušník alebo iná blízka osoba spoločníkov, ktorá by mala právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania Partnera verejného sektora alebo z inej jeho činnosti;



- 1.8.9 s výnimkou jednotlivých spoločníkov Partnera verejného sektora neexistuje iná osoba (ani iný rodinný príslušník alebo iná blízka osoba spoločníkov), ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora akýmkoľvek iným spôsobom, napr. na základe osobitnej formálnej, neformálnej alebo ústnej dohody vykonáva väčšinu hlasovacích práv alebo sa inak podieľa na ovládaní, kontrole alebo hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora;
- 1.8.10 za členov vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora sa považujú súčasní konatelia Spoločnosti a Spoločnosť nemá prokuristu a ani vedúceho zamestnanca, ktorý by bol v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu;
- 1.8.11 súčasťou vlastníckej a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora nie je verejný funkcionár vykonávajúci verejnú funkciu v Slovenskej republike.
- 1.9 Oprávnená osoba porovnaním predložených dokumentov a dokladov totožnosti identifikovala jednotlivé fyzické osoby uvedené v bode 3.1 tohto verifikačného dokumentu, ako osoby, ktoré sú oprávnené konať v mene Partnera verejného sektora (a ktoré sú zároveň jedinými spoločníkmi a identifikovanými konečnými užívateľmi výhod Partnera verejného sektora). Identifikácia fyzických osôb sa uskutočnila v rozsahu údajov požadovanom zákonom 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 AML**“) a tieto údaje boli zachytené v osobitnom Dotazníku AML. Na webovej stránke Ministerstva vnútra Slovenskej republiky Oprávnená osoba tiež preverila, či nedošlo k strate alebo odcudzeniu dokladov totožnosti.

## 2 Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora

- 2.1 V zmysle Výpisu ORSR, Spoločenskej zmluvy, predložených dokladov totožnosti a Čestných vyhlásení vyplýva, že štruktúra spoločníkov Partnera verejného sektora a ich podiel na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora je nasledovný:
- 2.1.1 pani **Ing. Iveta Demčáková**, adresa trvalého pobytu: Veľké Chlievany 163, 956 55 Veľké Chlievany, Slovenská republika, narodená 03.04.1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorá vlastní obchodný podiel v Spoločnosti o veľkosti **40 %** základného imania Spoločnosti, ktorý zodpovedá úplne splatenému peňažnému vkladu do základného imania Spoločnosti vo výške **5 600 EUR** a ktorej podľa príslušných ustanovení Obchodného zákonníka a platnej spoločenskej zmluvy Spoločnosti patrí **40 %** podiel na hlasovacích právach v Spoločnosti;
- 2.1.2 pani **Ing. Mária Cvečková**, adresa trvalého pobytu: Hlavná 447/93, 900 29 Nová Dedinka – Nová Ves pri Dunaji, Slovenská republika (pôvodne: Kresánkova 3567/2, 841 05 Bratislava – mestská časť Karlová Ves, Slovenská republika), narodená 01.07.1963, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorá vlastní obchodný podiel v Spoločnosti o veľkosti **40 %** základného imania Spoločnosti, ktorý zodpovedá úplne splatenému peňažnému vkladu do základného imania Spoločnosti vo výške **5 600 EUR** a ktorej podľa príslušných ustanovení Obchodného zákonníka a platnej spoločenskej zmluvy Spoločnosti patrí **40 %** podiel na hlasovacích právach v Spoločnosti;
- 2.1.3 pani **Ing. Beáta Michaleová**, adresa trvalého pobytu: M. R. Štefánika 167/20, 956 41 Uhrovec, Slovenská republika, narodená 20.02.1961, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorá vlastní obchodný podiel Spoločnosti o veľkosti **20 %** základného imania Spoločnosti, ktorý zodpovedá úplne splatenému peňažnému vkladu do základného imania Spoločnosti vo výške **2 800 EUR** a ktorej podľa príslušných ustanovení Obchodného zákonníka a platnej spoločenskej zmluvy Spoločnosti patrí **20 %** podiel na hlasovacích právach v Spoločnosti.



### 3 Riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora

3.1 Konateľmi Partnera verejného sektora sú nasledovné osoby:

3.1.1 pani **Ing. Iveta Demčáková**, adresa trvalého pobytu: Veľké Chlievany 163, 956 55 Veľké Chlievany, Slovenská republika, narodená 03.04.1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika;

3.1.2 pani **Ing. Mária Cvečková**, adresa trvalého pobytu: Hlavná 447/93, 900 29 Nová Dedinka – Nová Ves pri Dunaji, Slovenská republika (pôvodne: Kresánkova 3567/2, 841 05 Bratislava – mestská časť Karlová Ves, Slovenská republika), narodená 01.07.1963, štátna príslušnosť: Slovenská republika;

3.1.3 pani **Ing. Beáta Michaleová**, adresa trvalého pobytu: M. R. Štefánika 167/20, 956 41 Uhrovec, Slovenská republika, narodená 20.02.1961, štátna príslušnosť: Slovenská republika.

3.2 Spoločnosť nemá prokuristu.

3.3 Konateľ koná v mene Spoločnosti samostatne.

### 4 Verejný funkcionár vo vlastníckej a riadiacej štruktúre Partnera verejného sektora

4.1 Vychádzajúc z Čestných vyhlásení a verejne dostupných zdrojov, Partner verejného sektora nemá vo svojej vlastníckej a riadiacej štruktúre verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.

### 5 Splnenie podmienok na zápis vrcholného manažmentu do registra partnerov verejného sektora v prípade partnera verejného sektora podľa § 4 ods. 4 Zákona

5.1 Keďže Partner verejného sektora nie je v zmysle § 4 ods. 4 Zákona emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ustanovenie § 11 ods. 5 písm. d) Zákona sa neaplikuje.

### 6 Identifikácia konečného užívateľa výhod

6.1 Fyzické osoby uvedené v bode 2.1.1 (pani Ing. Iveta Demčáková) a 2.1.2 (pani Ing. Mária Cvečková) **spĺňajú kritéria podľa § 6a ods. 1 písm. a) body 1 a 4 Zákona AML.**

6.2 Fyzická osoba uvedená v bode 2.1.3 (pani Ing. Beáta Michaleová) spĺňa kritéria **podľa § 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona AML** vzhľadom k tomu, že v zmysle bodu 1.7 tohto verifikačného dokumentu má za okolností upravených v Spoločenskej zmluve Spoločnosti právo na hospodársky prospech vyšší ako 25 % z podnikania Spoločnosti, a to predovšetkým v podobe práva na zisk Partnera verejného sektora.

6.3 Oprávnená osoba na základe vyššie zistených a uvedených skutočností konštatuje, že v súlade s ustanovením § 6a Zákona AML identifikovala ako konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora nasledovné fyzické osoby:

6.3.1 **pani Ing. Iveta Demčáková, adresa trvalého pobytu: Veľké Chlievany 163, 956 55 Veľké Chlievany, Slovenská republika, narodená 03.04.1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika, verejný funkcionár v Slovenskej republike: nie je;**

6.3.2 **pani Ing. Mária Cvečková, adresa trvalého pobytu: Hlavná 447/93, 900 29 Nová Dedinka – Nová Ves pri Dunaji, Slovenská republika, narodená 01.07.1963, štátna príslušnosť: Slovenská republika, verejný funkcionár v Slovenskej republike: nie je;**

6.3.3 pani Ing. Beáta Michaleová, adresa trvalého pobytu: M. R. Štefánika 167/20, 956 41 Uhrovec, Slovenská republika, narodená 20.02.1961, štátna príslušnosť: Slovenská republika, verejný funkcionár v Slovenskej republike: nie je.

## 7 Vyhlásenie Oprávnenej osoby

7.1 Oprávnená osoba vyhlasuje, že pri identifikácii konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora postupovala s odbornou starostlivosťou a všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu.

### Oprávnená osoba:

V Banskej Bystrici, dňa 12.01.2019.



---

**P M LEGAL s. r. o.**  
**Advokátska kancelária**  
JUDr. Peter Maňko, LL.M.  
advokát / konateľ

pml