

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:

- a) Výpis z obchodného registra Spoločnosti (ďalej iba „**Výpis z obchodného registra**“)
- b) Úplné znenie zakladateľskej listiny Spoločnosti (ďalej iba „**Zakladateľská listina**“)
- c) Účtovná závierka Spoločnosti za kalendárny rok 2016 a 2017 (ďalej iba „**Účtovná závierka Spoločnosti**“),
- d) Čestné vyhlásenie konateľ a 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**“),
- e) Organizačná štruktúra Spoločnosti,
- f) 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 Bayer Gesellschaft für Beteiligungen mbH,
- o) Zoznam spoločníkov Bayer 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 (ďalej iba „**Účtovná závierka Bayer AG**“),
- u) Účtovná závierka spoločnosti Bayer Pharma Aktiengesellschaft;
- v) Dotazník Oprávnenej osoby pre partnera verejného sektora,
- w) Potvrdenie Okresného súdu Bratislava I zo dňa 22.01.2019 o vykonaní zápisu navrhovaných údajov,
- x) Potvrdenie Spoločnosti zo dňa 15.02.2019 o tom, že pán Karl Holger Pfeiffer je prokuristom Spoločnosti.

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.

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:

- Karl Holger Pfeiffer,
- Silvie Konaré,
- Ing. Václav Vlk,
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová,
- 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 vyplatí celý zisk po zdanení a po realizovanom vklade do rezervného fondu Spoločnosti spoločníkom, pokiaľ sa na valnom zhromaždení nerozhodne inak. Bilančný zisk sa vyplatí 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.
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:

- Karl Holger Pfeiffer,
- Silvie Konaré,
- Ing. Václav Vlk,
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová,
- 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	Karl Holger
	Priezvisko	Pfeiffer
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Strážna
	Súpisné/Orientačné číslo	12831/11
	Názov obce	Bratislava – mestská časť Nové Mesto
	PSC	831 01
	Štát	Slovenská republika
III	Dátum narodenia	04.01.1980
IV	Štátna príslušnosť	Nemecká spolková republika
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	Sławomir Wojciech
	Priezvisko	Ludwiczuk
	Titul za menom	
II	Adresa trvalého pobytu	
	Názov ulice / verejného priestranstva	Łączna
	Súpisné/Orientačné číslo	13
	Názov obce	Wałbrzych
	PSČ	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.
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:

- Karl Holger Pfeiffer,
- Silvie Konaré,
- Ing. Václav Vlk,
- PharmDr. Adriana Funderáková Beňová,
- 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 ovládaný 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.

Z predložených Podkladov ako aj overením na internetovom sídle Burzy cenných papierov vo Frankfurtu (ďalej len „Burza“) bolo zistené, že Bayer AG je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu Burzy, ISIN DE000BAY0017, trhovú 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.

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.

² <http://www.boerse-frankfurt.de/aktie/unternehmensangaben/Bayer-Aktie/FSE#Unternehmensangaben> – zo dňa 27.02.2019

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 02.03.2019

[podpísané zaručeným elektronickým podpisom]

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