

## Verifikačný dokument

vyhotovený v súlade s § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov („Zákon“)

### Oprávnená osoba:

Obchodné meno: **Advokátska kancelária Paul Q, s. r. o.**  
Sídlo: Karadžičova 2, 811 09 Bratislava  
IČO: 35 906 464  
Zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 33727/B  
V mene ktorej koná: JUDr. Pavol Blahušiak, konateľ a advokát

(„Oprávnená osoba“)

### Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **Deloitte Audit s.r.o.**  
Sídlo: Digital Park II, Einsteinova 23, 851 01 Bratislava  
Právna forma: Spoločnosť s ručením obmedzeným  
IČO: 31 343 414  
Zapísaná: v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 4444/B

(„Partner verejného sektora“)

Tento verifikačný dokument bol vyhotovený v súlade s § 11 ods. 5 Zákona, za účelom overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, tak ako je definovaný 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, v znení neskorších predpisov („Zákon o AML“). Verifikačný dokument bol vyhotovený v súvislosti s podaním návrhu na zápis zmeny zapísaných údajov podľa § 9 a § 11 ods. 2 Zákona. Pokiaľ pojmy používané v tomto verifikačnom dokumente nie sú osobitne definované, má sa im pripisovať rovnaký význam ako podľa Zákona alebo Zákona o AML.

### Východiskové dokumenty

Oprávnená osoba vykonala overenie identifikácie konečného užívateľa výhod na základe informácií vyplývajúcich z nasledovných dokumentov:

- a) Identifikačný dotazník Partnera verejného sektora
- b) Výpis z Obchodného registra spoločnosti Deloitte Audit s. r. o.
- c) Spoločenská zmluva spoločnosti Deloitte Audit s. r. o.
- d) Organigram vlastnickej štruktúry spoločnosti Deloitte Audit s.r.o.
- e) Organigram hlasovacích práv spoločnosti Deloitte Audit s.r.o.
- f) Výpis z českého obchodného registra spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. (CZ)
- g) Spoločenská zmluva spoločnosti Deloitte Audit s.r.o. (CZ)
- h) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS

- LIMITED
- i) Zoznam akcionárov spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED
  - j) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED
  - k) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
  - l) Zoznam akcionárov spoločnosti DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
  - m) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICE LIMITED
  - n) Certifikát Cyperského registra spoločností spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
  - o) Zoznam akcionárov spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
  - p) Stanovy spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
  - q) Právne stanovisko advokátskej kancelárie Dr. K. Chrysostomides o štruktúre spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED, DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED a DELOITTE CENTRAL EUROPE SHAREHOLDERS LIMITED
  - r) Memorandum advokátskej kancelárie Dr. K. Chrysostomides o korporátnej štruktúre spoločnosti DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED
  - s) Kópie občianskych preukazov a pasov zapisovaných osôb

**A. Identifikácia konečného užívateľa výhod a odôvodnenie zápisu do registra**

1. Na základe skutočností vyplývajúcich z vyššie uvedených dokumentov a popísaných nižšie v tomto verifikačnom dokumente Oprávnená osoba konštatuje, že žiadna osoba nespĺňa kritériá uvedené v § 6a ods. 1 Zákona o AML pre Konečného užívateľa výhod.
2. V súlade s ustanoveniami § 6a ods. 2 Zákona o AML sa za Končeného užívateľa výhod Partnera verejného sektora považujú členovia vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora, ktorými sú štatutárny orgán, člen štatutárneho orgánu, prokurista a vedúci zamestnanec v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu. Vo vzťahu k Partnerovi verejného sektora vrcholový manažment predstavujú konatelia spoločnosti.

Titul	Meno	Priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Funkcia v PVS	Verejný funkcionár v SR
Ing.	Marián	Hudák	Vretenová 3654/16, 841 04 Bratislava – Karlova Ves, Slovenská republika	27.04.1971	Slovenská republika	konateľ	nie
	Peter	Longauer	Drotárska cesta 6170/102, 811 02 Bratislava – Staré mesto, Slovenská republika	18.02.1978	Slovenská republika	konateľ	nie
	Juan Carlos	Garcia Santiago	Medená 111/33, 811 02 Bratislava – Staré mesto, Slovenská republika	27.12.1967	Španielske kráľovstvo	konateľ	nie
Ing.	Zuzana	Letková	Pod Zečákom 20, 841 03 Bratislava - Lamač, Slovenská republika	29.05.1967	Slovenská republika	konateľ	nie
	Wolda Kidan	Grant	Čaklovská 16750/6, 821 02 Bratislava - Ružinov, Slovenská republika	28.10.1970	Slovenská republika	konateľ	nie
Ing.	Miloš	Martončík	Na Košarisku 2436/45, 040 11 Košice – Pereš, Slovenská republika	22.01.1974	Slovenská republika	konateľ	nie
Ing.	Patrik	Ferko	Agátová 948/101, 900 33 Marianka, Slovenská republika	13.03.1979	Slovenská republika	konateľ	nie

Titul	Meno	Priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Funkcia v PVS	Verejný funkcionár v SR
Ing.	Martin	Tesař	Polní č.p. 303, 252 45 Zvole, Praha – Západ, Česká republika	23.02.1971	Česká republika	konateľ	nie
Ing.	Ivana	Lorencovičová	Pri gaštanovej aleji 1642/6, 851 10 Bratislava – Rusovce, Slovenská republika	07.06.1973	Slovenská príslušnosť	konateľ	nie

3. Na základe preskúmania všetkých predložených dokumentov a informácií Oprávnená osoba má za to, že zápis vyššie uvedených osôb do registra je odôvodnený vlastníčkou a riadiacou štruktúrou Partnera verejného sektora, ktorá je bližšie popísaná nižšie.
4. Oprávnená osoba konštatuje, že osoby, ktoré boli zapísané do registra UVO na základe príslušných predpisov ZVO, platných v čase zápisu do daného registra UVO, nezodpovedajú aktuálnej definícii vrcholového manažmentu podľa Zákona a Zákona o AML. Z tohto dôvodu, zoznam osôb, ktoré sú zapísané v registri, bude upravený v súlade s týmto verifikačným dokumentom a príslušnými právnymi predpismi Zákona a Zákona o AML.

#### **B. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora**

##### Vlastnícka štruktúra

1. Partner verejného sektora je spoločnosť s ručením obmedzeným založená podľa príslušných ustanovení zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka, v znení neskorších predpisov. Základné imanie spoločnosti je vo výške 6.640,- EUR a je splatené v plnom rozsahu.
2. Podľa predložených listín a dokumentov má Partner verejného sektora dvoch spoločníkov: (i) spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE HOLDINGS LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 84799 (ďalej len „DCE HOLDINGS“), ktorá je vlastníkom 50% obchodného podielu na základom imaní, čo predstavuje vklad do základného imania v hodnote 3.320,- Eur a 48% podiel na hlasovacích právach; a (ii) spoločnosť Deloitte Audit s.r.o., so sídlom Italská 2581/67, Vinohrady, 120 00 Praha 2, Česká republika, IČO: 496 20 592, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, oddiel: C, vložka č.: 24349 (ďalej len „Deloitte Audit CZ“), ktorá je vlastníkom 50% obchodného podielu na základom imaní, čo predstavuje vklad do základného imania v hodnote 3.320,- Eur a 52% podiel na hlasovacích právach.
3. Ako je bližšie popísané nižšie, spoločnosť DCE HOLDINGS je zároveň vlastníkom 84% podielu na základom imaní a 15% podielu na hlasovacích právach v spoločnosti Deloitte Audit CZ. DCE HOLDINGS tak priamo aj nepriamo vlastní obchodný podiel na základom imaní Partnera verejného sektora, ktorý zodpovedá 92% podielu na základom imaní (50% priamy podiel a 42% nepriamy podiel prostredníctvom Deloitte Audit CZ) a 55,8% podielu na hlasovacích právach (48% priamy podiel a 7,8% nepriamy podiel prostredníctvom Deloitte Audit CZ).
4. Spoločnosť Deloitte Audit CZ má deväť spoločníkov. Majoritným spoločníkom, vlastnícom obchodný podiel, ktorému zodpovedá 84% podiel na základom imaní, predstavujúci vklad do základného imania vo výške 950.000,- Kč, a 15% podiel na hlasovacích právach, je vyššie uvedená spoločnosť (i) DCE HOLDINGS. Ďalších osem spoločníkov sú fyzické osoby, z ktorých sedem osôb: (ii) Ing. Václav Loubek, (iii) Ing. Martin Tesař, (iv) Ing. Petr Michalík, (v) Ing. Diana Rádl Rogerová, (vi) Ing. David Batal, (vii) Ing. Pavel Raštica, a (viii) Ing. Ladislav Šauer,

vlastní každý obchodný podiel, predstavujúci 2% podiel na základnom imaní, zodpovedajúci vkladu do základného imania vo výške 20.000,- Kč, a 12% podiel na hlasovacích právach. Uvedený obchodný podiel zároveň predstavuje nepriamy podiel v Partnerovi verejného sektora, zodpovedajúci 1% podielu na základnom imaní a 6,24% podielu na hlasovacích právach. Deviatym spoločníkom je (ix) p. Frederic Maziere, ktorý je vlastníkom obchodného podielu, ktorý predstavuje 2% podiel na základnom imaní, zodpovedajúci vkladu do základného imania vo výške 20.000,- Kč a 1% podiel na hlasovacích právach. Uvedený obchodný podiel zároveň predstavuje nepriamy podiel v Partnerovi verejného sektora, zodpovedajúci 1% podielu na základnom imaní a 0,52% podiel na hlasovacích právach.

5. Spoločnosť DCE HOLDINGS je súkromnou akciovou spoločnosťou so sídlom na Cypre, ktorá ku dňu 19.06.2017 emitovala 30.771 akcií typu X v nominálnej hodnote 4 EUR/akcia a 19.229 akcií typu Y v nominálnej hodnote 4 EUR/akcia. Akcie typu X predstavujú akcie, s ktorými sú spojené hlasovacie práva a práva na dividendu. Akcie typu Y sú akcie, s ktorými nie sú spojené žiadne hlasovacie práva alebo práva na dividendu. Držiteľ akcií typu Y nie je oprávnený zúčastňovať sa na zasadnutiach valného zhromaždenia spoločnosti DCE HOLDINGS, nie je oprávnený požadovať akékoľvek informácie o tejto spoločnosti a nie je oprávnený na akýkoľvek likvidačný zostatok v prípade likvidácie tejto spoločnosti.
6. Podľa predložených listín a dokumentov má spoločnosť DCE HOLDINGS dvoch akcionárov: (i) spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE NOMINEE LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 139331 (ďalej len „DCE NOMINEE“), ktorá vlastní všetky akcie typu X, a teda vykonáva všetky hlasovacie a kapitálové práva vyplývajúce z vlastníctva akcií, a (ii) spoločnosť DELOITTE CENTRAL EUROPE SHAREHOLDERS SERVICES LIMITED, so sídlom 1 Lampousas street, 1095 Nikózia, Cyprus, zapísaná v príslušnom registri pod č.: 139330 (ďalej len „DCE SHAREHOLDERS SERVICES“), ktorá vlastní všetky akcie typu Y, s ktorými nie sú spojené žiadne práva na dividendu alebo hlasovacie práva. Spoločnosť DCE NOMINEE drží 61,54% všetkých akcií, čo predstavuje 100% hlasovacích práv a práv na dividendu v spoločnosti DCE HOLDINGS.
7. Spoločnosť DCE NOMINEE má podľa predložených listín a dokumentov dvoch spoločníkov: (i) p. Alastair Guy Beaumont Teare, a (ii) p. Atilla Zoltan Kovessy, z ktorých každý vlastní 500ks akcií v nominálnej hodnote 1,71 EUR/akcia, čo predstavuje 50% práv na dividendy a hlasovacích práv v spoločnosti DCE NOMINEE.
8. V zmysle právneho stanoviska vydaného advokátskou kanceláriou Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC, spoločnosť DCE NOMINEE je nominovaným vlastníkom akcií spoločnosti DCE HOLDINGS. Z poskytnutých informácií vyplýva, že napriek tomu, že spoločnosť DCE NOMINEE je registrovaným akcionárom spoločnosti DCE HOLDINGS, akcie nedrží vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov, s ktorými pre tento účel uzatvorila špecifický druh dohody, tzv. „Declaration of Trust“. Beneficienti sú fyzické osoby, ktoré nemajú trvalý pobyt na Cypre, a právnické osoby, so sídlom na Cypre, ktoré sú ultimátne vlastnené fyzickými osobami nemajúcimi trvalý pobyt na Cypre. Podľa predloženého stanoviska a informácií poskytnutých Partnerom verejného sektora, všetci uvedení beneficenti sú členmi partnerskej organizácie Deloitte Central Europe. Rovnaký princíp sa uplatňuje aj v súvislosti s akciami DCE NOMINEE, kde registrovaní akcionári nedržia akcie vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov. Ako vyplýva z memoranda vydaného advokátskou kanceláriou Dr. K. Chrysostomides & Co. LLC na Cypre, ku dňu 23.06.2017 bol počet beneficentov 146, pričom žiadny z beneficentov nemal v akcie

v hodnote, ktorá by prevyšovala 2,43% akcií DCE NOMINEE.

9. Spoločnosť DCE SHAREHOLDERS SERVICES je v zmysle predložených dokumentov súkromnou akciovou spoločnosťou so sídlom na Cypre, ktorá má rovnakých dvoch akcionárov ako spoločnosť DCE NOMINEE: (i) p. Alastair Guy Beaumont Teare, a (ii) p. Atilla Zoltan Kovcsy, z ktorých každý vlastní 500ks akcií v nominálnej hodnote 1,71 EUR/akcia, čo predstavuje 50% práv na dividendu a hlasovacích práv. Nakoľko je spoločnosť DCE SHAREHOLDERS SERVICES držiteľom akcií typu Y, to znamená bez akýchkoľvek hlasovacích práv a práv na dividendu, v spoločnosti DCE HOLDINGS nevykonáva žiaden vplyv.
10. V nadväznosti na skutočnosti uvedené vyššie, je možné konštatovať, že Partner verejného sektora je ovládaný spoločnosťou DCE HOLDINGS, a to prostredníctvom priameho aj nepriameho obchodného podielu na základnom imaní v celkovej výške 92% a podielu na hlasovacích právach v celkovej výške 55,2%. Spoločnosť DCE HOLDINGS je priamo ovládaná spoločnosťou DCE NOMINEE, ktorá je vlastníkom 100% akcií, s ktorými sú spojené práva na dividendy a hlasovacie práva. Akcionármi spoločnosti DCE NOMINEE sú p. Alastair Guy Beaumont Teare a p. Atilla Zoltan Kovcsy. DCE NOMINEE aj jej akcionári sú nominovanými akcionármi, ktorí nedržia akcie vo svoj vlastný prospech, ale v prospech určitého počtu beneficentov, ktorí sú členmi skupiny Deloitte Central Europe a z ktorých ani jeden nemá v spoločnosti DCE NOMINEE akcie prevyšujúce 2,43%.

#### Riadiaca štruktúra

11. Riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora je tvorená orgánmi zodpovedajúcimi príslušnému typu obchodnej spoločnosti: najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonávajú spoločníci uvedení vyššie. Štatutárnym orgánom a orgánom vykonávajúcim obchodné vedenie Partnera verejného sektora sú konatelia: pán Ing. Marián Hudák, pán Peter Longauer, pán Juan Carlos Garcia Santiago, pani Zuzana Letková, pán Wolda Kidan Grant, pán Ing. Miloš Martončík, pán Ing. Martin Tesař, pán Ing. Patrik Ferko a pani Ing. Ivana Lorencovičová. Konateľov menuje, volí a odvoláva valné zhromaždenie. Konanie v mene spoločnosti je nasledovné: Konateľ koná za spoločnosť samostatne. Podpisovanie za spoločnosť sa uskutočňuje tak, že konateľ spoločnosti pripojí svoje meno a svoj vlastnoručný podpis k napísanému alebo vytlačenému obchodnému menu spoločnosti. Pokiaľ ide o pôsobnosť valného zhromaždenia a štatutárneho orgánu, spoločenská zmluva neobsahuje žiadne podstatné odchýlky od zákonnej úpravy.
12. Partner verejného sektora nemá vo svojej internej štruktúre pozíciu vedúceho zamestnanca v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu. Partner verejného sektora neudelil prokúru žiadnej osobe.
13. Na základe preskúmania všetkých uvedených dokumentov a informácií Oprávnená osoba dospela k záveru, že žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v Zákone o AML pre Konečného užívateľa výhod. Zároveň, vyššie uvedené skutočnosti odôvodňujú zápis konateľov, p. Ing. Mariána Hudáka, p. Petra Longauera, p. Juan Carlos Garcia Santiago, p. Zuzany Letkovej, p. Wolda Grant, p. Ing. Miloša Martončíka, p. Ing. Martina Tesařa, p. Ing. Patrika Ferka a p. Ing. Ivany Lorencovičovej, ako predstaviteľov vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora do registra partnerov verejného sektora v súlade so Zákomom.

**C. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike**

Vo vlastníckej a riadiacej štruktúre Partnera verejného sektora neboli identifikovaní žiadni verejní funkcionári vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

**D. Preukázanie podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra v prípade emitenta cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu**

Partner verejného sektora 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 alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi. V nadväznosti na uvedené, Oprávnená osoba konštatuje, že podmienky pre zápis vrcholového manažmentu podľa § 4 ods. 4 Zákona nie sú splnené.

**E. Vyhlásenie Oprávnenej osoby**

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

V Bratislave, dňa 18.06.2019

**Advokátska kancelária Paul Q, s. r. o.**  
JUDr. Pavol Blahušiak, konateľ a advokát