

## VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

### OVERENIE IDENTIFIKÁCIE KONEČNÉHO UŽÍVATEĽA VÝHOD

vypracovaný v zmysle ustanovenia § 11 ods. 5, § 11 ods. 6 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov

(ďalej len „Verifikačný dokument“)

#### PARTNER VEREJNÉHO SEKTORA:

Obchodné meno: **VÁHOSTAV-SK-PREFA, s.r.o.**  
Sídlo: č. 324, 013 42 Horný Hričov  
IČO: 36 400 653  
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Žilina, oddiel: Sro, vl. č.: 13084/L  
(ďalej len „Spoločnosť“ alebo „VÁHOSTAV-SK-PREFA, s.r.o.“)

#### OPRÁVNENÁ OSOBA:

Obchodné meno: **LEGAL GROUP, s.r.o.**  
Sídlo: Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava,  
IČO: 47 237 589,  
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vl. č.: 78956/B  
(ďalej len „Oprávnená osoba“)

Oprávnená osoba podľa § 2 ods. 1 písm. c) bod 1 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 241/2019 Z. z. (ďalej len „ZRPVS“ alebo „zákon“), v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4, § 11 ods. 5, § 11 ods. 6 a § 4 ods. 5 ZRPVS uvádza, že na základe jej dostupných údajov, zapisuje namiesto konečného užívateľa výhod spoločnosti **VÁHOSTAV-SK-PREFA, s.r.o.** štatutárny orgán Spoločnosti, t. j. nasledovné fyzické osoby:

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Trvalý pobyt (§ 4 ods. 5 ZRPVS posl. veta)	Verejný funkcionár
Ing. Ivan Kimlička	27.06.1965	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie
Ing. Sven Mitana	02.01.1978	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie
Ing. Dušan Tvrđý	02.05.1974	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie

I.

#### Odôvodnenie, na základe akých informácií bol identifikovaný konečný užívateľ výhod alebo overená identifikácia konečného užívateľa výhod

1. Identifikácia konečného užívateľa výhod Spoločnosti bola uskutočnená na základe údajov poskytnutých Spoločnosťou, údajov poskytnutých spoločníkom Spoločnosti, údajov poskytnutých konateľmi Spoločnosti, údajov poskytnutých ďalšími subjektmi vo vlastníckej štruktúre Spoločnosti, údajov získaných Oprávnenou osobou z verejne dostupných zbierok a registrov a pri použití relevantných všeobecne záväzných právnych predpisov.

2. Podľa § 6a ods. 1 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 AML“) *Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä,*
- a) ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu Európskej únie alebo iného štátu, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore (ďalej len „členský štát“) alebo rovnocenných medzinárodných noriem, fyzická osoba, ktorá*
- 1. má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25 % na hlasovacích právach v právnickej osobe alebo na jej základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa,*
  - 2. má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,*
  - 3. ovláda právnickú osobu iným spôsobom, ako je uvedené v prvom a druhom bode,*
  - 4. má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania právnickej osoby alebo z inej jej činnosti,*
3. Podľa § 6a ods. 2 zákona o AML: *Ak žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v odseku 1 písm. a), za konečných užívateľov výhod u tejto osoby sa považujú členovia jej vrcholového manažmentu; za člena vrcholového manažmentu sa považuje štatutárny orgán alebo členovia štatutárneho orgánu.*
4. Podľa § 6a ods. 3 zákona o AML: *Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá sama nespĺňa kritériá podľa odseku 1 písm. a), b) alebo písm. c) druhého a štvrtého bodu, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňa aspoň niektoré z týchto kritérií.*
5. Podľa § 4 ods. 5 ZRPVS: *Pri partnerovi verejného sektora, ktorý je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu Európskej únie alebo iného štátu, ktorý je zmluvnou stranou Dohody o Európskom hospodárskom priestore, alebo rovnocenných medzinárodných noriem, alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi, sa do registra zapisuje namiesto konečných užívateľov výhod štatutárny orgán a členovia štatutárneho orgánu partnera verejného sektora. Verifikačný dokument musí v uvedených prípadoch preukazovať, že podmienky na zápis štatutárneho orgánu a členov štatutárneho orgánu sú splnené. Namiesto údajov o trvalom pobyte člena štatutárneho orgánu podľa predchádzajúcej vety môže oprávnená osoba aj bez splnenia podmienok podľa odseku 6 uviesť sídlo zapísaného partnera verejného sektora.*
6. Podľa § 11 ods. 4 ZRPVS: *Oprávnená osoba môže vykonať overenie identifikácie konečného užívateľa výhod kedykoľvek aj bez splnenia podmienok podľa odseku 2.*
7. Na účely zistenia a identifikácie konečného užívateľa výhod boli vyžiadané, získané a preskúmané najmä nasledovné dokumenty, informácie a údaje:
- Vlastnícka štruktúra Spoločnosti,
  - spoločenská zmluva Spoločnosti a ďalšie dokumenty získané nahliadnutím do Zbierky listín obchodného registra spoločnosti,
  - Zoznam spoločníkov Spoločnosti,
  - Výpis z Obchodného registra Spoločnosti,
  - Vyjadrenie Spoločnosti – Informácie za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod (týkajúce sa najmä jej obchodnej činnosti, riadenia Spoločnosti, distribúcie peňažných prostriedkov, vykonávania transakcii a platobných operácií a rozdeľovania zisku),
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s.
  - Informácie poskytnuté spoločnosťou VÁHOSTAV – SK, a.s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti FINASIST, a.s.,

- Informácie poskytnuté spoločnosťou FINASIST, a.s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Druhá strategická, a.s.,
  - Informácie poskytnuté spoločnosťou Druhá strategická, a.s., za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod,
  - Zoznam emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie regulovanom trhu zverejnený Národnou bankou Slovenska v rámci centrálnej evidencie regulovaných informácií,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Prvá strategická, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Helston Investments, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Infinity ELITE o.c.p., a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti POLYMEA, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Infinity Capital Group, a.s.
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Kavallier Capital, a. s.
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti CM Capital Invest, s. r. o.
  - Výpis zo zoznamu akcionárov spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s.,
  - Výpis zo zoznamu akcionárov spoločnosti FINASIST, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov spoločnosti Druhá strategická, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov spoločnosti Prvá strategická, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov spoločnosti POLYMEA, a.s.,
  - Zoznam akcionárov spoločnosti Helston Investments, a.s., Informácie poskytnuté spoločnosťou Helston Investments, a.s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, vrátane Vyhlásení jediného akcionára spoločnosti Helston Investments, a.s. Ing. Juraja Širokého,
  - Zoznam akcionárov spoločnosti Infinity ELITE o.c.p., a.s., Informácie poskytnuté spoločnosťou Infinity ELITE o.c.p., a.s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod,
  - Výpis zo zoznamu akcionárov spoločnosti Infinity Capital Group, a.s., Informácie poskytnuté spoločnosťou Infinity Capital Group, a.s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod,
  - Výpis z majetkového účtu vlastníka vydaný obchodníkom s cennými papiermi spoločnosti Infinity Capital Group, a.s., Zmluva o poskytovaní investičných a vedľajších služieb medzi Infinity Capital Group, a.s. ako klientom a Infinity ELITE o.c.p., Pokyn klienta na kúpu cenných papierov daný obchodníkovi s cennými papiermi,
  - Čestné vyhlásenie Infinity Capital Group, a.s.,
  - Vyhlásenia akcionárov spoločnosti Infinity Capital Group, a.s.
  - Zoznam akcionárov spoločnosti Kavallier Capital, a. s., Informácie poskytnuté spoločnosťou Kavallier Capital, a. s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, Vyhlásenia akcionárov spoločnosti Kavallier Capital, a. s.,
  - Zoznam spoločníkov spoločnosti CM Capital Invest, s. r. o., Informácie poskytnuté spoločnosťou CM Capital Invest, s. r. o. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, Vyhlásenia spoločníkov spoločnosti CM Capital Invest, s. r. o.,
  - Zoznam akcionárov spoločnosti Lagoudera a. s., Informácie poskytnuté spoločnosťou Lagoudera a. s. za účelom identifikácie / overenia identifikácie konečného užívateľa výhod, Vyhlásenia akcionárov spoločnosti Lagoudera a. s., Vyhlásenia konečného užívateľa výhod spoločnosti Lagoudera a. s.,
  - ďalšie informácie a vyhlásenia Spoločnosti a jej spoločníkov a akcionárov, týkajúce sa Spoločnosti, jej vlastnickej štruktúry, jej podnikania, činnosti, hospodárenia, finančných transakcií, ako aj týkajúce sa jej priamych a nepriamych spoločníkov/akcionárov.
8. Oprávnená osoba požiadala Spoločnosť a ďalšie relevantné subjekty vo vlastnickej štruktúre o oznámenie a predloženie údajov a dokumentov dôležitých pre zistenie a správnu identifikáciu konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona o AML.
9. Za týmto účelom Spoločnosť (prostredníctvom konateľov), v nadväznosti na poskytnuté poučenia o pravidlách pre identifikáciu konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona o AML, poskytla informácie o spoločníkovi, o svojich štatutárnych orgánoch, o riadení Spoločnosti, o pôsobnosti jednotlivých orgánov a tvorbe vôle vo vnútri Spoločnosti, o svojej podnikateľskej činnosti, o najčastejšie uzatváraných obchodných vzťahoch, o rozhodovacích procesoch v otázkach nakladania s majetkovými hodnotami Spoločnosti, o rozhodovaní o hospodárskom výsledku za účtovné obdobie, o bankových účtoch Spoločnosti, disponovaní s bankovými účtami, o významných transakciách,

a o zmluvách / obchodných vzťahoch, na základe ktorých by tretie osoby mohli získať najmenej 25% hospodársky prospech z činnosti Spoločnosti, ktorému by nezodpovedalo primerané protiplnenie.

10. Spoločnosť sa ďalej na požiadanie oprávnenej osoby vyjadrila k otázkam, či sú alebo existujú uzatvorené zmluvy o tichom spoločenstve alebo iné vzťahy, na základe ktorých by dochádzalo k plneniam Spoločnosťou v prospech tretích osôb, ktoré nezodpovedajú dodaným tovarom alebo službám alebo iné vzťahy, na základe ktorých dochádza k plneniam Spoločnosťou v prospech tretích osôb bez primeraného protiplnenia. Spoločnosť mala možnosť na oznámenie ďalších skutočností, ktoré by mohli v nadväznosti na poskytnuté poučenie o pravidlách pre identifikáciu/overenie identifikácie konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona o AML mať vplyv na riadnu identifikáciu konečného užívateľa výhod.
11. Za týmto účelom Spoločnosť poskytla informácie o svojom spoločníkovi (viď nižšie), o členoch štatutárneho orgánu (viď nižšie), o riadení Spoločnosti (viď nižšie), o tvorbe vôle vo vnútri Spoločnosti (viď nižšie). Spoločnosť sa vyjadrila, že nie sú uzatvorené zmluvy o tichom spoločenstve, nie sú uzatvorené zmluvy ani iné dohody, na základe ktorých by dochádzalo k plneniam Spoločnosťou v prospech tretích osôb, ktoré by nezodpovedali dodaným prácam, tovarom alebo službám alebo iné vzťahy, na základe ktorých by dochádzalo k plneniam Spoločnosťou v prospech tretích osôb bez primeraného protiplnenia. Spoločnosť uviedla, že nie sú uzatvorené zmluvy ani iné dohody, na základe ktorých by tretie osoby mohli získať najmenej 25% hospodársky prospech z činnosti Spoločnosti, ktorému by nezodpovedalo primerané protiplnenie.
12. Oprávnená osoba, za účelom zistenia a identifikácie konečného užívateľa výhod skúmala splnenie jednotlivých kritérií pre identifikáciu konečného užívateľa výhod v súlade s ust. § 6a ods. 1 písm. a) bodov 1 až 4 a § 6a ods. 3 zákona o AML ako aj § 4 ods. 5 ZRPVS. Oprávnená osoba pristúpila k preštudovaniu a preskúmaniu poskytnutých a získaných informácií, údajov a dokladov a dospela po zohľadnení všeobecne záväzných právnych predpisov k záverom špecifikovaným nižšie.

## II.

### Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

#### II.1. Vlastnícka štruktúra Spoločnosti

13. Spoločnosť **VÁHOSTAV-SK-PREFA, s.r.o.** je založená v právnej forme spoločnosť s ručením obmedzeným, podľa právneho poriadku Slovenskej republiky, so základným imaním vo výške: 542.000,- EUR, splateným v rozsahu 542.000,- EUR. Podľa výpisu z obchodného registra Spoločnosti a zoznamu spoločníkov, jediným spoločníkom spoločnosti VÁHOSTAV-SK-PREFA, s.r.o. je obchodná spoločnosť VÁHOSTAV – SK, a.s., so sídlom Priemyselná 6, 821 09 Bratislava, IČO: 31 356 648, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 5996/B (ďalej len „**VÁHOSTAV – SK, a.s.**“).
14. Spoločnosť **VÁHOSTAV – SK, a.s.** je akciová spoločnosť, založená podľa právneho poriadku Slovenskej republiky, so základným imaním vo výške: 20.000.000,- EUR, splateným v rozsahu 20.000.000,- EUR, rozvrhnutým na 100 ks akcií, druh akcií: kmeňové, podoba akcií: listinné, forma akcií: akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie: 200.000,- EUR. Podľa výpisu z obchodného registra Spoločnosti, jediným akcionárom spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s. je obchodná spoločnosť FINASIST, a.s., so sídlom Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava, IČO: 35 703 661, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1205/B (ďalej len „**FINASIST, a.s.**“). Tento údaj potvrdila spoločnosť **VÁHOSTAV – SK, a.s.**, ktorá vedie v súlade s Obchodným zákonníkom zoznam svojich akcionárov.
15. Spoločnosť **FINASIST, a.s.** je akciová spoločnosť, založená podľa právneho poriadku Slovenskej republiky, so základným imaním vo výške: 331.939,19 EUR, splateným v rozsahu 331.939,19 EUR, rozvrhnutým na 10 000 ks akcií, druh akcií: kmeňové, podoba akcií: listinné, forma akcií: akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie: 33,193919 EUR. Podľa výpisu zo zoznamu akcionárov je jediným akcionárom spoločnosti FINASIST, a.s. obchodná spoločnosť Druhá strategická, a.s., so sídlom Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava, IČO: 35 705 027, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vložka číslo: 1239/B (ďalej len „**Druhá strategická, a.s.**“). Tento údaj potvrdila spoločnosť **FINASIST, a.s.**, ktorá vedie v súlade s Obchodným zákonníkom zoznam svojich akcionárov.

16. Spoločnosť Druhá strategická, a.s. je akciová spoločnosť, založená podľa právneho poriadku Slovenskej republiky, so základným imaním vo výške: 26.941.179,832 EUR, splateným v rozsahu: 26.941.179,832 EUR, rozvrhnutým na 811.628 ks akcií, podoba akcií: zaknihované, forma akcií: akcie na doručiteľa, menovitá hodnota jednej akcie: 33,194 EUR. Akcie spoločnosti Druhá strategická, a.s. sú prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. Spoločnosť Druhá strategická, a.s. je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu a je vedená Národnou bankou Slovenska v Zozname emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v rámci Centrálnej evidencie regulovaných informácií. Zoznam akcionárov spoločnosti je vedený Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s., so sídlom ul. 29. augusta 1/A, 814 80 Bratislava, IČO: 31 338 976 (ďalej len „CDCP“). Oprávnenej osobe bol odovzdaný Zoznam majiteľov cenných papierov spoločnosti Druhá strategická, a.s. vedený CDCP. Spoločnosť Druhá strategická, a.s. má podľa uvedeného zoznamu viac ako 5390 akcionárov.
17. Vo vlastníckej štruktúre spoločnosti Druhá strategická, a.s. boli identifikované nasledovné osoby s významným podielom na základnom imaní:

Akcionár spoločnosti Druhá strategická, a.s.	Sídlo/Bydlisko	IČO	Podiel akcionára na základnom imaní
Helston Investments, a.s.	Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, ČR	05 129 974	24,54659 %
Infinity ELITE o.c.p., a.s. (na účet Infinity Capital Group, a.s.)	Štúrova 11, 811 02 Bratislava	47232498	24,34822 %
Lagoudera a.s.	Náměstí I. P. Pavlova 1785/3, Nové Město, 120 00 Praha 2	079 59 851	17,71587 %
Prvá strategická, a.s.	Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava	35 705 001	12,25093 %
Ing. Juraj Široký	Strmý vršek 8137/137, 841 06 Bratislava	-	0,08637 %

18. Spoločnosť Prvá strategická, a.s. je akciová spoločnosť, založená podľa právneho poriadku Slovenskej republiky, so základným imaním vo výške: 21.956.835,18 EUR, splateným v rozsahu: 21.956.835,18 EUR, rozvrhnutým na 661.470 ks akcií, podoba akcií: zaknihované, forma akcií: akcie na doručiteľa, menovitá hodnota jednej akcie: 33,194 EUR. Akcie spoločnosti Prvá strategická, a.s. sú prijaté na obchodovanie na regulovanom voľnom trhu Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s. Spoločnosť Prvá strategická, a.s. je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu a je vedená Národnou bankou Slovenska v Zozname emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v rámci Centrálnej evidencie regulovaných informácií. Oprávnenej osobe bol odovzdaný Zoznam majiteľov cenných papierov spoločnosti Prvá strategická, a.s. vedený CDCP. Spoločnosť Prvá strategická, a.s. má podľa uvedeného zoznamu viac ako 4560 akcionárov.
19. Vo vlastníckej štruktúre spoločnosti Prvá strategická, a.s. boli identifikované nasledovné osoby s významným podielom na základnom imaní:

Akcionár spoločnosti Prvá strategická, a.s.	Sídlo/Bydlisko	IČO	Podiel akcionára na základnom imaní
Helston Investments, a.s.	Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, ČR	05 129 974	19,41917 %
Infinity ELITE, o.c.p., a.s. (na účet Infinity Capital Group, a.s.)	Štúrova 11, 811 02 Bratislava, SR	47 232 498	20,27287 %
Druhá strategická, a.s.	Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava	35 705 027	25,3963 %
Ing. Juraj Široký	Strmý vršek 8137/137, 841 06 Bratislava	-	0,07815 %

20. Ďalej Oprávnená osoba (podľa Oprávnenej osobe známych výpočtov nepriamych podielov podľa metodiky používanej Úradom pre verejné obstarávanie SR pre výpočet nepriameho podielu pre určenie konečného užívateľa výhod - hoci tieto nie sú súčasťou žiadneho oficiálneho výkladového stanoviska, odborného komentáru, dôvodovej správy, či metodického usmernenia orgánov verejnej moci, ale sú obsahom niektorých rozhodnutí Úradu pre verejné

obstarávanie SR, a nemožno ich s konečnou platnosťou verifikovať na základe žiadnych v súčasnosti Oprávnenej osobe iných dostupných oficiálnych informácií, týkajúcich sa pravidiel počítania nepriameho podielu pre účely identifikácie konečného užívateľa), zohľadnila vlastné akcie, vlastnené spoločnosťou Prvá strategická, a.s. (6,82298 % akcií), POLYMEA, a.s. (1,62151 % akcií) a vzájomné vlastnené akcie medzi spoločnosťami, pričom spoločnosť Druhá strategická, a.s. vlastní akcie spoločnosti POLYMEA, a.s. (podiel Druhej strategickkej, a.s. na POLYMEA, a.s.: 94,49541 %), zároveň spoločnosť POLYMEA, a.s. vlastní akcie spoločnosti Druhá strategická, a.s. (podiel POLYMEA, a.s. na Druhej strategickkej, a.s.: 0,87293%), spoločnosť FINASIST, a.s. vlastní akcie spoločnosti Prvá strategická, a.s. (podiel FINASIST, a.s. na Prvej strategickkej, a.s.: 1,12703 %).

21. Oprávnená osoba zistovala vlastnícku štruktúru po úroveň fyzických osôb jednotlivých spoločností s významným podielom na základnom imaní spoločnosti Druhá strategická, a.s., uskutočnila prepočty priamych a nepriamych podielov a ich súčtu na základnom imaní v Spoločnosti s použitím ust. § 2 písm. o) zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov (v súlade s výkladovým stanoviskom Úradu pre verejné obstarávanie č. 1/2016 a metodikou počítania nepriameho podielu podľa rozhodnutí ÚVO známych Oprávnenej osobe).
22. Po prepočte priamych a nepriamych podielov vyplývajúcich z vyššie uvedenej vlastníckej štruktúry, Oprávnená osoba zistila, že právnická osoba Helston Investments, a.s., so sídlom Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 05 129 974, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, sp. zn.: B 21623 má na základnom imaní Spoločnosti nepriamy podiel najmenej 25% ako to predpokladá ustanovenie § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 zákona o AML (nepriamy podiel na Spoločnosti prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Prvá strategická, a.s., nepriamy podiel na Spoločnosti prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Druhá strategická, a.s.).
23. Po zohľadnení vyššie uvedených skutočností bolo potrebné **skúmať akcionársku štruktúru spoločnosti Helston Investments, a.s.** Spoločnosť **Helston Investments a.s.**, so sídlom Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, IČO: 05 129 974, zapísaná v Obchodnom registri Mestského súdu v Prahe, sp. zn.: B 21623, je akciová spoločnosť, založená podľa právneho poriadku Českej republiky, so základným imaním vo výške: 2.000.000,- Kč, splateným v rozsahu 2.000.000,- Kč, rozvrhnutým na 100 ks akcií, druh akcií: kmeňové, podoba akcií: listinné, forma akcií: akcie na meno, menovitá hodnota jednej akcie: 20.000,- Kč. Podľa predloženého výpisu zo zoznamu akcionárov je akcionárom spoločnosti Helston Investments a.s.:

Akcionár	Sídlo / Bydlisko	Štátna príslušnosť	Podiel akcionára na základnom imaní
Ing. Juraj Široký	Strmý Vršok 8137/137, 841 06 Bratislava	SR	100%

24. Akcionár spoločnosti Helston Investments, a.s. bol dotazovaný za účelom oznámenia skutočností týkajúcich sa vlastníctva akcií uvedenej spoločnosti. Akcionár spoločnosti Helston Investments, a.s., v nadväznosti na poskytnuté poučenie o pravidlách pre identifikáciu konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona o AML, vyhlásil, že:
- v súvislosti s vlastníctvom akcií v spoločnosti Helston Investments, a.s. koná vo svojom vlastnom mene, na vlastný účet,
  - akcie vlastní pre seba, vo svoj vlastný prospech,
  - nepreviedol právo na podiel na zisku vyplývajúci z vlastníctva akcií na inú osobu,
  - nepreviedol hlasovacie práva vyplývajúce z vlastníctva akcií na inú osobu,
  - vykonáva hlasovacie práva vyplývajúce z vlastníctva akcií samostatne, nezávisle a podľa svojho vlastného slobodného rozhodnutia a uváženia, bez viazanosti akýmikoľvek pokynmi akejkoľvek tretej osoby,
  - vykonáva práva týkajúce sa riadenia, správy a kontroly, vyplývajúce mu z vlastníctva akcií samostatne, nezávisle a podľa svojho vlastného rozhodnutia a uváženia,
  - koná bez existencie dohody o spoločnom postupe a/alebo o zhodnom výkone práv s inými osobami (v akejkoľvek forme dohody, či už písomnej alebo ústnej, bez ohľadu na prípadnú platnosť takejto dohody).
25. Vzhľadom na uvedené možno konštatovať, že p. **Ing. Juraj Široký** má na základnom imaní Spoločnosti nepriamy podiel prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Helston Investments, a.s., Prvá strategická, a.s. a Druhá strategická, a.s. v súčte najmenej 25 %. Podľa zistení Oprávnenej osoby by tak spĺňal definíciu konečného užívateľa výhod podľa § 6a

ods. 1 písm. a) bod 1 zákona o AML, v zmysle ktorého je konečným užívateľom výhod právnickej osoby fyzická osoba, ktorá má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25 % na hlasovacích právach v právnickej osobe alebo na jej základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa.

26. Oprávnená osoba skúmala vlastnícku štruktúru ostatných spoločností s významným podielom na základnom imaní Spoločnosti, a to až po úroveň fyzických osôb a pristúpila k uskutočneniu podrobných prepočtov nepriamych podielov na základnom imaní partnera s použitím ust. § 2 písm. o) zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov (v súlade s výkladovým stanoviskom Úradu pre verejné obstarávanie č. 1/2016 a metodikou počítania nepriameho podielu podľa rozhodnutí ÚVO známych Oprávnenej osobe), pričom Oprávnená osoba zistila, že žiadna iná fyzická osoba nedosahuje priamy a/alebo nepriamy podiel na hlasovacích právach alebo základnom imaní Spoločnosti najmenej 25% ani nebolo zistené splnenie iných podmienok pre určenie konečného užívateľa výhod, ako to predpokladá ustanovenie § 6a zákona o AML.
27. Spoločnosť je nepriamou 100% dcérskou spoločnosťou spoločnosti Druhá strategická, a.s., ktorá je emitentom akcií (cenných papierov), prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, pričom je vedená Národnou bankou Slovenska v Zozname emitentov cenných papierov (akcií prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu) v rámci centrálnej evidencie regulovaných informácií a vzťahuje sa tak na ňu aplikácia ust. § 4 ods. 5 ZRPVS. Podľa § 4 ods. 5 ZRPVS pri partnerovi verejného sektora, ktorý je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi, sa do registra zapisuje namiesto konečných užívateľov výhod štatutárny orgán a členovia štatutárneho orgánu partnera verejného sektora.

## II.2. Riadiaca štruktúra Spoločnosti

28. Podľa odporúčania Ministerstva spravodlivosti SR, pojem riadiaca štruktúra možno vykladať v kontexte s § 6a ods. 2 zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu (zákona o AML). Podľa § 6a ods. zákona o AML za člena vrcholového manažmentu sa považuje štatutárny orgán alebo členovia štatutárneho orgánu.
29. Vlastné riadenie Spoločnosti je podľa vyjadrenia Spoločnosti zverené jej štatutárnym orgánom – konateľom Spoločnosti. Podľa spoločenskej zmluvy Spoločnosti a zápisu v Obchodnom registri: Spoločnosť zastupujú a za ňu podpisujú konatelia, dvaja spoločne.
30. Konateľmi Spoločnosti sú:
- Ing. Ivan Kimlička – konateľ,
  - Ing. Sven Mitana – konateľ,
  - Ing. Dušan Tvrдый – konateľ.
31. Zo zistení Oprávnenej osoby vyplýva nasledovná Riadiaca štruktúra Spoločnosti:

Meno a priezvisko	Pozícia v riadiacej štruktúre	Verejný funkcionár
Ing. Ivan Kimlička	Konateľ spoločnosti	nie
Ing. Sven Mitana	Konateľ spoločnosti	nie
Ing. Dušan Tvrдый	Konateľ spoločnosti	nie

## III.

Údaje podľa § 4 ods. 4 písm. f) ZRPVS (zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera), ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť vrátane označenia verejnej funkcie

32. Podľa § 4 ods. 4 písm. f) ZRPVS o právnickej osobe, ktorá je partnerom verejného sektora, sa do registra zapisuje zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike, ktorí sú súčasťou vlastnickej štruktúry alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora. Okruh verejných funkcionárov vymedzuje ust. čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov.
33. Spoločník - právnická osoba VÁHOSTAV – SK, a.s. ako vlastník 100 % akcií Spoločnosti nemôže byť identifikovaná ako verejný funkcionár.
34. Na žiadosť Oprávnenej osoby bolo Oprávnenej osobe oznámené, že osoby zapisované namiesto konečného užívateľa výhod a osoby v riadiacej štruktúre nezastávajú žiadnu z funkcií, ktoré vyššie špecifikovaný ústavný zákon v spojení s ZRPVS označuje za výkon funkcie verejného funkcionára. V riadiacej štruktúre nebola identifikovaná žiadna osoba, ktorá by zastávala funkciu, ktorú vyššie uvedený ústavný zákon v spojení so ZRPVS označuje za výkon funkcie verejného funkcionára.
35. Vzhľadom na uvedené neboli zistené žiadne osoby v riadiacej alebo vlastnickej štruktúre Spoločnosti, ktoré by boli verejnými funkcionármi.

#### IV.

##### V prípade partnera verejného sektora podľa § 4 ods. 5 ZRPVS preukázanie, že podmienky na zápis vrcholného manažmentu do registra sú splnené

36. Na základe posúdenia podkladov pre účely identifikácie konečných užívateľov výhod Spoločnosti ako partnera verejného sektora jej vlastnickej a riadiacej štruktúry, ktorá je podrobne špecifikovaná v časti II. a III. tohto Verifikačného dokumentu, Oprávnená osoba konštatuje, že Spoločnosť je partnerom verejného sektora, ktorú nepriamo výlučne majetkovo ovláda a nepriamo výlučne riadi spoločnosť Druhá strategická, a.s., ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, pričom je vedená Národnou bankou Slovenska v Zozname emitentov cenných papierov (akcií prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu) v rámci centrálnej evidencie regulovaných informácií. Spoločnosť Druhá strategická, a.s. je nepriamou 100% materskou spoločnosťou Spoločnosti, pričom nepriamy podiel spoločnosti Druhá strategická, a.s. na základnom imaní Spoločnosti predstavuje 100%.
37. V zmysle dôvodovej správy k novele č. 241/2019 Z. z. ktorou sa mení a dopĺňa zákon č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 38/2017 Z. z. a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony (ďalej aj ako „**Novela č. 241/2019 Z. z.**“): „**Výlučné právo ovládať alebo riadiť sa naďalej vykladá tým spôsobom, že iná osoba, ako emitent cenných papierov nemá podiel na hlasovacích právach, prípadne majetkovú účasť na ovládanej spoločnosti. Výlučnosť práv teda znamená ovládanie spoločnosti emitentom v podiele 100%. Pri vyššie uvedených osobách (teda pri emitentoch a nimi ovládaných osobách) sa podľa novej právnej úpravy budú vždy zapisovať len subjekty, ktoré sú tzv. fiktívnymi konečnými užívateľmi výhod – členmi vrcholového manažmentu. Za vrcholový manažment sa považuje len štatutárny orgán a jeho členovia.**“
38. V zmysle dôvodovej správy k **Novele č. 241/2019 Z. z.**: „Okrem uvedeného dochádza tiež k vypusteniu nadbytočnej „výnimky z výnimky“ pre zápis emitentov cenných papierov v prípade, ak oprávnená osoba identifikuje v rámci emitenta cenných papierov fyzickú osobu s hospodárskym prospechom 25%. Uvedená výnimka v praxi znamenala, že oprávnená osoba napriek existencii výnimky musela rozkrývať vlastnícku štruktúru emitenta cenných papierov na účely zistenia uvedeného hospodárskeho prospechu a preto sa možnosť zapisovania vrcholového manažmentu pri emitentoch v konečnom dôsledku nestala zjednodušením postupu pre oprávnené osoby, ktorý zákonodarca pôvodne sledoval. Predkladateľ bol v rámci pripomienkového konania konfrontovaný s požiadavkou na vylúčenie emitentov z režimu zákona ako takého. Predkladateľ po dôkladnom zvážení tejto možnosti zotrváva na pôvodnej právnej úprave, ktorá emitentov považuje za partnerov verejného sektora, pričom však – aj vďaka návrhu zákona – dochádza k zjednodušeniu procedúry identifikácie konečných užívateľov výhod v prípade emitentov.“
39. Podľa stanoviska Ministerstva spravodlivosti SR sa pri emitentoch a nimi 100% ovládaných osobách a riadených osobách sa podľa novej právnej úpravy budú vždy zapisovať len subjekty, ktoré sú tzv. fiktívnymi konečnými užívateľmi výhod – členmi vrcholového manažmentu, nakoľko došlo k vypusteniu pôvodnej úpravy, podľa ktorej sa u „emitentov“



skúmala prítomnosť osoby, ktorá má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti spoločnosti. Vo výsledku je teda podľa stanoviska Ministerstva spravodlivosti SR u emitentov a nimi výlučne ovládaných osobách a riadených osobách situácia vo veci identifikácie KÚV formálna a ide v podstate vždy o vrcholový manažment.

40. Spoločnosť Druhá strategická, a.s. ako emitent cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, je jediným (100%) akcionárom spoločnosti FINASIST, a.s., ktorá je jediným (100%) akcionárom spoločnosti (VÁHOSTAV-SK, a.s.), ktorá je jediným (100%) spoločníkom Spoločnosti ako partnera verejného sektora.
41. Oprávnená osoba tak skonštatovala, že pri Spoločnosti ako partnerovi verejného sektora sú splnené predpoklady podľa § 4 ods. 5 ZRPVS. Nakoľko Novelou č. 241/2019 Z. z. došlo k zmene zákonného znenia ustanovenia § 4 ods. 5 ZRPVS, je v prípade Spoločnosti ako partnera verejného sektora potrebné do registra zapísať namiesto konečného užívateľa výhod štatutárny orgán a členov štatutárneho orgánu Spoločnosti, hoci inak možno identifikovať fyzickú osobu (Ing. Juraja Širokého), ktorý v zmysle § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 zákona o AML spĺňa definíciu konečného užívateľa výhod, a to vzhľadom na jeho nepriamy podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške najmenej 25%.
42. Oprávnená osoba tak skonštatovala, že pri Spoločnosti ako partnerovi verejného sektora sú splnené predpoklady podľa § 4 ods. 5 ZRPVS:
- Spoločnosť je partnerom verejného sektora, ktorá je nepriamo výlučne majetkovo ovládaná a riadená spoločnosťou Druhá strategická, a.s. Táto skutočnosť je preukázaná jednotlivými podkladmi pre identifikáciu konečných užívateľov výhod, pričom podrobný opis vlastníckej a riadiacej štruktúry Spoločnosti je uvedený v častiach II. a III. tohto Verifikačného dokumentu.
  - spoločnosť Druhá strategická, a.s. je emitent cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu.

## V. Záver

43. Po preskúmaní vlastníckej štruktúry Spoločnosti, oprávnená osoba dospela k záveru, že fyzická osoba Ing. Juraj Široký by spĺňal definíciu konečného užívateľa výhod Spoločnosti v zmysle § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 zákona o AML a to vzhľadom na to, že má nepriamy podiel na základnom imaní Spoločnosti vo výške najmenej 25 %.
44. Avšak, vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti, zohľadňujúc zmenu právnej úpravy podľa Novelu č. 241/2019 Z. z., sa v prípade Spoločnosti, ako spoločnosti výlučne majetkovo ovládanej spoločnosťou, ktorá je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, do registra **vždy zapisuje namiesto konečných užívateľov výhod štatutárny orgán a členovia štatutárneho orgánu partnera verejného sektora (tzv. formálny konečný užívateľ výhod)**, ktorými podľa zabezpečených podkladov na identifikáciu/overenie identifikácia konečných užívateľov výhod Spoločnosti ako partnera verejného sektora, sú:

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Trvalý pobyt (§ 4 ods. 5 ZRPVS posl. veta)	Verejný funkcionár
Ing. Ivan Kimlička	27.06.1965	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie
Ing. Sven Mitana	02.01.1978	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie
Ing. Dušan Tvrdý	02.05.1974	SR	č. 324, 013 42 Horný Hričov	nie

45. Oprávnená osoba v tejto súvislosti uvádza, že právne závery tohto verifikačného dokumentu boli spracované neustranne a s odbornou starostlivosťou, na základe dostupných informácií po zohľadnení a nezávislom odbornom vyhodnotení všetkých dostupných informácií, ktoré Oprávnená osoba získala alebo mohla získať. Závery tohto verifikačného dokumentu však nemožno v žiadnom prípade vzťahovať na iné prípady, právne vzťahy, alebo na posúdenie iných právnych otázok, slúžia a sú obmedzené výlučne na identifikáciu konečného užívateľa výhod Spoločnosti podľa stavu zisteného Oprávnenou osobou ku dňu spracovania verifikačného dokumentu

VI.

Vyhlásenia Oprávnenej osoby

46. Oprávnená osoba v tejto súvislosti zároveň vyhlasuje, že:
- pri identifikácii a overovaní identifikácie konečných užívateľov výhod Spoločnosti a osôb zapísaných namiesto konečného užívateľa výhod, Oprávnená osoba konala a postupovala nestranne a s odbornou starostlivosťou, pričom na účel vyhotovenia verifikačného dokumentu si zaobstarala všetky dostupné informácie;
  - Oprávnená osoba nemá ani nemôže mať vedomosť o skutočnosti, či verejní funkcionári vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike, sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Spoločnosti nad rámec skutočností uvedených v tomto verifikačnom dokumente; z uvedeného dôvodu nie je Oprávnená osoba schopná označiť takúto prípadnú verejnú funkciu, tak ako to predpokladá ustanovenie § 11 ods. 6 písm. c) ZRPVS;
  - Oprávnená osoba identifikovala totožnosť osôb zapísaných namiesto konečného užívateľa výhod prostredníctvom občianskeho preukazu;
  - skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému zo strany Oprávnenej osoby;
  - nemá vzťah k Spoločnosti podľa ustanovenia § 19 ZRPVS.

V Bratislave, dňa 23.04.2020

  
LEGAL GROUP, s.r.o.  
Trnavská cesta 27/B  
821 04 Bratislava  
LEGAL GROUP, s.r.o. ①

Mgr. Tomáš Rusiňák, LL.M., advokát a konateľ