

# VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vypracovaný v zmysle ustanovenia § 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“)

Advokátska kancelária **JUDr. Ladislav Masník – advokátska kancelária, s.r.o.**, so sídlom Špitálska 61, 811 08 Bratislava - mestská časť Staré Mesto, IČO: 50 747 517, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 117441/B (ďalej len „**Oprávnená osoba**“), ako oprávnená osoba v zmysle § 2 ods. 1 písm. c) bod 1 ZRPVS, týmto v zmysle ustanovenia § 11 ods. 6 a § 4 ods. 5 ZRPVS uvádza, že na základe jej dostupných údajov zapisuje namiesto konečného užívateľa výhod obchodnej spoločnosti **VÁHOSTAV – SK, a.s.**, so sídlom Priemyselná 6, 821 09 Bratislava, IČO: 31 356 648, zapísanej v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sa, vl. č. 5996/B (ďalej len „**Spoločnosť**“), nasledovné fyzické osoby:

Meno a priezvisko	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Trvalý pobyt (§ 4 ods. 5 ZRPVS in fine)	Verejný funkcionár
Ing. Juraj Široký	29.12.1953	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Mgr. Juraj Široký, MBA	24.03.1979	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Richard Púček	04.07.1973	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Ivan Kimlička	27.06.1965	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Igor Choma	28.01.1964	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie

(ďalej len „**Konečný užívateľ výhod**“).

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

- 1.1. Identifikácia a zápis Konečného užívateľa výhod sú vykonané na základe údajov poskytnutých Spoločnosťou, údajov poskytnutých akcionárom Spoločnosti, údajov poskytnutých členmi predstavenstva 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.
- 1.2. Podľa § 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 (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*
- 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,*
  - má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,*
  - ovláda právnickú osobu iným spôsobom, ako je uvedené v prvom a druhom bode,*
  - má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania právnickej osoby alebo z inej jej činnosti,*

- 1.3. 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.“
- 1.4. 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.“
- 1.5. 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.“
- 1.6. Na účely zistenia a identifikácie konečného užívateľa výhod boli vyžiadané, získané a preskúmané najmä nasledovné dokumenty, informácie a údaje:
- vlastnícka štruktúra Spoločnosti,
  - stanovy Spoločnosti a ďalšie dokumenty získané nahliadnutím do Obchodného registra a Zbierky listín,
  - 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),
  - Zoznam dodávateľov,
  - Zoznam Obchodný styk – Najväčší partneri,
  - 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,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Prvá strategická, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti POLYMEA, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Helston Investments, a.s.,
  - Výpis z Obchodného registra spoločnosti Lagoudera a.s.,
  - Výpis zo zoznamu akcionárov spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s.,
  - Výpis zo zoznamu akcionárov spoločnosti FINASIST, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov - Druhá strategická, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov - Prvá strategická, a.s.,
  - Zoznam majiteľov cenných papierov - POLYMEA, a.s.,
  - Zoznam emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu zverejnený Národnou bankou Slovenska v rámci Centrálnej evidencie regulovaných informácií,
  - 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 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 akcionárov, týkajúce sa Spoločnosti, jej vlastníckej štruktúry, jej podnikania, činnosti, hospodárenia, ako aj týkajúce sa jej priamych a nepriamych akcionárov.

- 1.7. Oprávnená osoba požiadala Spoločnosť, akcionára a ďalšie relevantné subjekty vo vlastníckej štruktúre o oznámenie a predloženie údajov a dokumentov dôležitých pre správnu identifikáciu a overenie identifikácie konečného užívateľa výhod.
- 1.8. Za týmto účelom Spoločnosť (prostredníctvom svojho predstavenstva), v nadväznosti na poskytnuté poučenia o pravidlách pre identifikáciu konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona o AML, poskytla informácie o svojich akcionároch, 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 v otázkach rozdelenia dosiahnutého zisku za účtovné obdobie, o bankových účtoch Spoločnosti, disponovaní s bankovými účtami, 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.
- 1.9. 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.
- 1.10. Za týmto účelom Spoločnosť poskytla informácie o svojich akcionároch (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.
- 1.11. Oprávnená osoba, za účelom identifikácie/overenia identifikácie konečného užívateľa výhod skúmala splnenie jednotlivých kritérií pre identifikáciu konečného užívateľa výhod v súlade s ust. § 6a zákona o AML a § 4 ods. 5 ZRPVS. Oprávnená osoba pristúpila k preštudovaniu a preskúmaniu poskytnutých informácií, údajov a dokladov a dospela po zohľadnení všeobecne záväzných právnych predpisov k záverom špecifikovaným nižšie.

## 2. Vlastnícka štruktúra a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

### *Vlastnícka štruktúra Spoločnosti*

- 2.1. 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 a zoznamu akcionárov Spoločnosti jediným (100%) 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.**“).
- 2.2. 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 (100%) 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.**“).
- 2.3. 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

akcii, podoba akcii: zaknihované, forma akcii: 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 (ďalej aj ako „NBS“) v Zozname emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v rámci centrálnej evidencie regulovaných informácií. Zoznam majiteľov cenných papierov 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, vydaný spoločnosti Druhá strategická, a.s. vedený v CDCP podľa ktorého má táto viac ako 5370 akcionárov.

- 2.4. Podľa Zoznamu majiteľov cenných papierov, vydaného CDCP emitentovi Druhá strategická, a.s. boli identifikované nasledovné osoby s významným podielom na základnom imaní:

Obchodné meno/meno a priezvisko	Sídlo/Bydlisko	IČO	Podiel na základnom imaní
Helston Investments, a.s.	Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, ČR	051 29 974	24,54659 %
Lagoudera a.s.	Náměstí I. P. Pavlova 1785/3, Nové Město, 120 00 Praha 2, ČR	079 59 851	17,715875 %
Prvá strategická, a.s.	Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava	35 705 001	12,250933 %
Ing. Juraj Široký	Strmý vršok 8137/137, 841 06 Bratislava	-	0,08637 %

- 2.5. 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 akcii, podoba akcii: zaknihované, forma akcii: 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, pričom je vedená NBS v Zozname emitentov cenných papierov (akcií) prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu v rámci centrálnej evidencie regulovaných informácií. Zoznam majiteľov cenných papierov je vedený CDCP. Oprávnenej osobe bol odovzdaný Zoznam majiteľov cenných papierov, vydaný spoločnosti Prvá strategická, a.s. vedený v CDCP podľa ktorého má táto viac ako 4550 akcionárov.

- 2.6. Podľa Zoznamu majiteľov cenných papierov, vydaného CDCP emitentovi Prvá strategická, a.s. boli identifikované nasledovné osoby s významným podielom na základnom imaní:

Obchodné meno/meno a priezvisko	Sídlo/Bydlisko	IČO	Podiel na základnom imaní
Helston Investments, a.s.	Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, ČR	05 129 974	19,41917 %
Druhá strategická, a.s.	Trnavská cesta 27/B, 831 04 Bratislava	35 705 027	25,3963 %
Third Rock Capital Holdings, s.r.o.	Štúrova 11, 811 02 Bratislava	53 211 545	20,27287 %
Ing. Juraj Široký	Strmý vršok 8137/137, 841 06 Bratislava	-	0,07815 %

- 2.7. 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 % akcii), POLYMEA, a.s. (1,62151 % akcii) 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.: 0,872937 %), spoločnosť Druhá strategická, a.s. vlastní akcie spoločnosti FINASIST, a.s. (podiel Druhej strategickkej, a.s. na FINASIST, a.s.: 100%),

spoločnosť FINASIST, a.s. vlastní akcie spoločnosti Prvá strategická, a.s. (podiel FINASIST, a.s. na Prvej strategickej, a.s.: 1,12703 %).

- 2.8. Oprávnená osoba zistovala vlastnícku štruktúru po úroveň fyzických osôb jednotlivých spoločností s významným podielom na spoločnosti Druhá strategická, a.s. a Prvá 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 (a v súlade s výkladovým stanoviskom Úradu pre verejné obstarávanie č. 1/2016 a metodikou počítania nepriameho podielu podľa rozhodnutí ÚVO známych Oprávnenej osobe).
- 2.9. 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.), nie však najmenej 50 %.
- 2.10. Spoločnosť **Helston Investments a.s.**, so sídlom Konviktská 291/24, Staré Město, 110 00 Praha 1, ČR, 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%

- 2.11. 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 (nie v prospech akejkoľvek tretej osoby),
  - v súvislosti s vlastníctvom akcií neposkytuje akejkoľvek tretej osobe službu nominovaného spoločníka,
  - žiadna osoba neposkytuje akcionárovi v súvislosti so spoločnosťou (priamo či nepriamo) službu nominovaného spoločníka,
  - 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 akýmkoľvek 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 a rozhoduje v súvislosti s vlastníctvom akcií samostatne a nezávisle,
  - 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).
- 2.12. Oprávnená osoba tiež zistovala a zohľadnila výšku nepriameho podielu fyzickej osoby Ing. Juraja Širokého na Spoločnosti (VÁHOSTAV-SK, a.s.), prostredníctvom priameho vlastníctva akcií spoločnosti Prvá strategická, a.s. (0,07815 %) a Druhá strategická, a.s. (0,08637 %).
- 2.13. Vzhľadom na uvedené možno konštatovať, že p. Ing. Juraj Široký má na základnom imaní Spoločnosti nepriamy podiel (i) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti Helston Investments a.s. a (ii) prostredníctvom priameho vlastníctva akcií spoločnosti Prvá strategická, a.s. a akcií spoločnosti 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.

### **Riadiaca štruktúra Spoločnosti**

- 2.14. Pojem *riadiaca štruktúra* možno podľa Ministerstva spravodlivosti SR vykladať v kontexte § 6a ods. 2 zákona o AML (štatutárny orgán, člen štatutárneho orgánu).
- 2.15. Vlastné riadenie Spoločnosti je podľa vyjadrenia Spoločnosti zverené jej štatutárnym orgánom. Štatutárnymi orgánmi Spoločnosti sú členovia predstavenstva. Podľa stanov Spoločnosti a zápisu v Obchodnom registri: „*Podpisovať za spoločnosť vo všetkých veciach sú oprávnení všetci členovia predstavenstva, pričom je potrebný podpis vždy dvoch členov predstavenstva. Predstavenstvo je oprávnené delegovať časť svojich právomocí na iné osoby. Podpisovanie za spoločnosť sa vykoná tak, že k vytlačenému alebo napísanému názvu spoločnosti a funkcie podpisujúcich pripoja podpisujúci svoj podpis.*“
- 2.16. Členmi predstavenstva Spoločnosti sú:
- **Mgr. Juraj Široký, MBA** – predseda predstavenstva,
  - **Ing. Juraj Široký** – podpredseda predstavenstva
  - **Ing. Ivan Kimlička** – člen predstavenstva,
  - **Ing. Richard Púček** – člen predstavenstva,
  - **Ing. Igor Choma** – člen predstavenstva
- 2.17. **Zo zistení Oprávnenej osoby vyplýva nasledovná Riadiaca štruktúra Spoločnosti:**

Meno a priezvisko	Pozícia v riadiacej štruktúre	Verejný funkcionár
Mgr. Juraj Široký, MBA	predseda predstavenstva	nie
Ing. Juraj Široký	podpredseda predstavenstva	nie
Ing. Ivan Kimlička	člen predstavenstva	nie
Ing. Richard Púček	člen predstavenstva	nie
Ing. Igor Choma	člen predstavenstva	nie

### **3. Údaje podľa § 4 ods. 4 písm. f) ZRPVS, ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť vrátane označenia verejnej funkcie**

- 3.1. 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 vlastníckej 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.
- 3.2. Pojem *riadiaca štruktúra* možno podľa Ministerstva spravodlivosti SR vykladať v kontexte § 6a ods. 2 zákona o AML, t. j. výlučne štatutárny orgán alebo člen štatutárneho orgánu.
- 3.3. Pri vymedzení pojmu verejný funkcionár ZRPVS odkazuje na osobitný predpis - ústavný zákon č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov (Čl. 2 ods. 1). Právnická osoba FINASIST, a.s. ako vlastníč 100 % akcií Spoločnosti nemôže byť identifikovaná ako verejný funkcionár.
- 3.4. Na žiadosť Oprávnenej osoby bolo Oprávnenej osobe oznámené, že:
- generálny riaditeľ Spoločnosti p. Marián Moravčík vykonáva verejnú funkciu starostu obce Láb, je teda verejným funkcionárom podľa čl. 2 ods. 1 písm. o) ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov. Generálny riaditeľ sa však v zmysle právnej úpravy nepovažuje za člena vrcholového manažmentu (§ 6a ods. 2 zákona o AML) a ani nebol identifikovaný v rámci vlastníckej štruktúry

Spoločnosti. Vzhľadom na uvedené ho nemožno pre účely RPVS uviesť v registri ako verejného funkcionára.

- iné osoby v riadiacej štruktúre Spoločnosti nezastávajú žiadnu z funkcií, ktoré vyššie špecifikovaný ústavný zákon v spojení s ZRPVS označuje za výkon funkcie verejného funkcionára.

3.5 Vo vlastníckej a/alebo riadiacej štruktúre Spoločnosti nebola identifikovaná iná osoba – verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike. 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.

#### 4. Preukázanie splnenia podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra podľa § 11 ods. 6 písm. d) ZRPVS

4.1. Na základe posúdenia podkladov pre účely identifikácie/overenia identifikácie konečných užívateľov výhod Spoločnosti ako partnera verejného sektora, jej vlastníckej a riadiacej štruktúry, ktorá je podrobne špecifikovaná v Článkoch 2 a 3 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 spoločnosť Druhá strategická, a.s. je vedená NBS 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 materskou spoločnosťou spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s., pričom nepriamy podiel spoločnosti Druhá strategická, a.s. na základnom imaní spoločnosti VÁHOSTAV – SK, a.s. predstavuje 100%.

4.2. V zmysle ustanovení 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.“

4.3. V zmysle ustanovení 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 zotročava 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.“

4.4. Podľa stanoviska Ministerstva spravodlivosti SR, 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.

4.5. 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.) ako partnera verejného sektora.

4.6. Oprávnená osoba tak skonštatovala, že pri Spoločnosti ako partnerovi verejného sektora sú splnené predpoklady podľa § 4 ods. 5 ZRPVS. Nakoľko došlo Novelou č. 241/2019 Z. z. k zmene zákonného znenia ustanovenia § 4 ods. 5 ZRPVS, tak je

v prípade Spoločnosti ako partnera verejného sektora potrebné do registra zapísať namiesto konečného užívateľa výhod štátutárny orgán a členov štátutárneho 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%.

4.7. 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 100% nepriamou dcérskou spoločnosťou spoločnosti Druhá strategická, a.s. a je nepriamo výlučne majetkovo ovládaná a riadená spoločnosťou Druhá strategická, a.s. Táto skutočnosť je preukázaná jednotlivými podkladmi pre identifikáciu/overenie konečných užívateľov výhod, pričom podrobný opis vlastníckej a riadiacej štruktúry Spoločnosti je uvedený v Článkoch 2 a 3 tohto Verifikačného dokumentu, a
- Spoločnosť Druhá strategická, a.s. je emitent cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu.

## 5. Záver

5.1. 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 %.

5.2. Avšak, vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti, zohľadňujúc zmenu právnej úpravy podľa Novely 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 štátutárny orgán a členovia štátutárneho 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 in fine)	Verejný funkcionár
Ing. Juraj Široký	29.12.1953	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Mgr. Juraj Široký, MBA	24.03.1979	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Richard Púček	04.07.1973	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Ivan Kimlička	27.06.1965	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie
Ing. Igor Choma	28.01.1964	SR	Priemyselná 6, 821 09 Bratislava	nie

5.3. Oprávnená osoba v tejto súvislosti uvádza, že právne závery tohto verifikačného dokumentu boli spracované nestranné 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 alebo právne vzťahy, slúžia a sú obmedzené výlučne na identifikáciu konečného užívateľa výhod Spoločnosti podľa stavu zisteného Oprávnenou osobou ku dňu spracovania Verifikačného dokumentu.

## 6. Vyhlásenia Oprávnenej osoby

6.1. Oprávnená osoba v tejto súvislosti zároveň vyhlasuje, že:

- pri identifikácii a overovaní identifikácie Konečných užívateľov výhod Spoločnosti, Oprávnená osoba konala a postupovala nestranné 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 zapísaných Konečných užívateľov výhod prostredníctvom občianskeho preukazu;
- skutočnosti uvedené vo Verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému zo strany Oprávnenej osoby.

V Bratislave, dňa 11.12.2020

**JUDr. Ladislav Masník**  
advokátska kancelária s.r.o.  
Špitálska 61, 811 08 Bratislava  
IČO: 50 747 517

JUDr. Ladislav Masník – advokátska kancelária, s.r.o.

JUDr. Ladislav Masník, advokát a konateľ