

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vyhotovený podľa ust. § 11 ods. 6 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o RPVS**“)

Partner verejného sektora:

Obchodné meno: **BEK Kolíňany, s.r.o.**
Sídlo: Hlavná 561, 951 78 Kolíňany, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 45 619 298
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Nitra, oddiel: Sro, vložka číslo: 26984/N
Štatutárny orgán: Ing. Peter Káčerík, konateľ konajúci samostatne

(ďalej len „**Partner VS**“)

Oprávnená osoba:

Obchodné meno: **AG LEGAL s.r.o.**
Sídlo: Landererova 8, 811 09 Bratislava – mestská časť Staré Mesto, Slovenská republika
Identifikačné číslo: 50 326 511
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Obchodný register Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 111128/B
Štatutárny orgán: JUDr. Linda Balháreková, konateľka konajúca samostatne

(ďalej len „**Oprávnená osoba**“)

1. Úvodné ustanovenia:

1.1. Predmetom tohto verifikačného dokumentu je identifikácia konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS podľa ust. § 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 (ďalej len „**AML Zákon**“) a/alebo overenie identifikácie konečného užívateľa výhod / konečných užívateľov výhod Partnera VS.

2. Relevantné dokumenty a východzie parametre z nich vyplývajúce:

2.1. Na účely vyhotovenia tohto verifikačného dokumentu boli Oprávnenou osobou zaobstarané a vyhodnotené nasledovné dokumenty:

- úplný výpis Partnera VS z obchodného registra zo dňa 18.12.2020,
- čestné vyhlásenie Ing. Petra Káčerika, s trvalým bydliskom Kostolná 1292/54, 949 01 Nitra, Slovenská republika, dátum narodenia: 09.01.1961, štátna príslušnosť: Slovenská republika (ďalej len „**Ing. Peter Káčerík**“) ako konateľa Partnera VS,

- čestné vyhlásenie Ing. Petra Káčerika ako spoločníka Partnera VS

(spolu ďalej len „**Relevantné dokumenty**“).

2.2.Z Relevantných dokumentov vyplývajú nasledovné skutočnosti:

- Partner VS má základné imanie 5.000,- EUR,
- štatutárnym orgánom Partnera VS je jediný konateľ Partnera VS Ing. Peter Káčerik, ktorý koná menom Partnera VS **samostatne**,
- Partner VS má jediného spoločníka, ktorým je **Ing. Peter Káčerik**, ktorý sa na základnom imaní Partnera VS podieľa vkladom vo výške 5.000,- EUR, ktorému zodpovedá obchodný podiel v Partnerovi VS vo výške **100 %**,
- Ing. Peter Káčerik ako jediný spoločník Partnera VS vykonáva pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS (s počtom hlasov **100%**) a má podiel na zisku Partnera VS vo výške **100%**,
- v čestnom vyhlásení Ing. Petra Káčerika ako konateľa Partnera VS sú uvedené nasledovné vyhlásenia, ktoré boli poskytnuté ku dňu jeho vyhotovenia:
 - a) jediným spoločníkom Partnera VS je osoba, ktorá je ako spoločník Partnera VS zapísaná v obchodnom registri,
 - b) jediným konateľom Partnera VS je osoba, ktorá je ako konateľ Partnera VS zapísaná v obchodnom registri,
 - c) všetky údaje zapísané o Partnerovi VS v obchodnom registri zodpovedajú skutočnému stavu a sú úplné, pravdivé a správne, vrátane (i) identifikačných údajov o spoločníkovi Partnera VS a o výške jeho peňažného vkladu do základného imania spoločnosti Partnera VS, ako aj (ii) identifikačných údajov o konateľovi Partnera VS,
 - d) nedošlo k takému zvýšeniu alebo zníženiu základného imania Partnera VS, ktoré by nebolo zapísané v obchodnom registri,
 - e) žiadna osoba, ktorá je súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry Partnera VS, nie je verejným funkcionárom podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon o ochrane verejného záujmu**“),
 - f) konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS sám ani spoločne s inými neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu o tichom spoločenstve ani neuskutočnil iný právny úkon, na základe ktorého by vznikli obdobné právne následky ako na základe zmluvy o tichom spoločenstve,
 - g) konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS sám ani spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu o tichom spoločenstve alebo uskutočniť iný právny úkon, na základe ktorého by vznikli obdobné právne následky ako na základe zmluvy o tichom spoločenstve,
 - h) konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS sám ani spoločne s inými neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné

kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody,

- i) konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS sám ani spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkolvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody,
 - j) neexistuje žiadny právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba odlišná od spoločníka Partnera VS mala právo na podiel na zisku Partnera VS,
 - k) neexistuje žiadny právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba (či už sama alebo spoločne s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu) mala bez primeraného protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkolvek výške, než je právo na podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) majú právo výlučne spoločníci Partnera VS z titulu ich podielu na základnom imaní Partnera VS,
- v čestnom vyhlásení Ing. Petra Káčerika ako spoločníka Partnera VS sú uvedené nasledovné vyhlásenia, ktoré boli poskytnuté ku dňu jeho vyhotovenia:
- a) všetky údaje zapísané o poskytovateľovi čestného vyhlásenia ako spoločníkovi Partnera VS v obchodnom registri zodpovedajú skutočnému stavu a sú úplné, pravdivé a správne, vrátane identifikačných údajov o poskytovateľovi čestného vyhlásenia,
 - b) poskytovateľ čestného vyhlásenia (i) sa na základnom imaní Partnera VS podieľa peňažným vkladom vo výške 5.000,- EUR, ktorému zodpovedá obchodný podiel vo výške 100 % v Partnerovi VS (ďalej len „**Obchodný podiel**“), (ii) disponuje 100 % hlasov pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS a (iii) má podiel na zisku Partnera VS vo výške 100 %,
 - c) poskytovateľ čestného vyhlásenia vlastní Obchodný podiel vo vlastnom mene a na vlastný účet,
 - d) poskytovateľ čestného vyhlásenia vykonáva všetky práva vyplývajúce z vlastníctva Obchodného podielu vo vlastnom mene a na vlastný účet,
 - e) poskytovateľ čestného vyhlásenia nepreviedol sám alebo spoločne s inými na tretiu osobu Obchodný podiel ani žiadnu jeho časť ani neuskutočnil iný právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť prevedenie alebo prechod Obchodného podielu alebo jeho časti na tretiu osobu,
 - f) poskytovateľ čestného vyhlásenia nepostúpil ani inak nepreviedol sám alebo spoločne s inými na tretiu osobu svoje hlasovacie práva na valnom zhromaždení Partnera VS (resp. hlasovacie práva pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS) ani ich časť a taktiež neuskutočnil sám alebo spoločne s inými právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť postúpenie, prevedenie alebo prechod hlasovacích práv na valnom zhromaždení Partnera VS (resp. hlasovacích práv pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS) alebo ich časti na tretiu osobu,

- g) poskytovateľ čestného vyhlásenia nepostúpil ani inak nepreviedol sám alebo spoločne s inými na tretiu osobu svoje právo na podiel na zisku Partnera VS ani jeho časť a taktiež sám alebo spoločne s inými neuskutočnil právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť postúpenie, prevedenie alebo prechod práva na podiel na zisku Partnera VS alebo jeho časti na tretiu osobu,
- h) poskytovateľ čestného vyhlásenia sám alebo spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za poskytovateľa čestného vyhlásenia uskutočniť úkony vymenované v písm. e), f) a g) alebo ktorýkoľvek z nich,
- i) poskytovateľ čestného vyhlásenia nie je verejným funkcionárom podľa čl. 2 ods. 1 Zákona o ochrane verejného záujmu.

3. Identifikácia konečného užívateľa výhod:

3.1. Oprávnená osoba identifikovala ako konečného užívateľa výhod Partnera VS nasledovnú fyzickú osobu:

Ing. Peter Káčerik, s trvalým bydliskom Kostolná 1292/54, 949 01 Nitra, Slovenská republika, dátum narodenia: 09.01.1961, štátna príslušnosť: Slovenská republika, uvedená osoba nie je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike.

4. Odôvodnenie identifikácie konečného užívateľa výhod:

4.1. Oprávnená osoba identifikovala **Ing. Petra Káčerika** ako konečného užívateľa výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona, pretože samostatne má priamy podiel na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS najmenej 25 %.

Ing. Peter Káčerik má priamy podiel na základnom imaní Partnera VS vo výške 100 % a takisto priamy podiel na hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS vo výške 100 %.

4.2. Oprávnená osoba identifikovala **Ing. Petra Káčerika** ako konečného užívateľa výhod Partnera VS v súlade s ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona, pretože má samostatne právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán (konateľ) Partnera VS.

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. štatutárny orgán Partnera VS má jedného (1) člena, ktorým je konateľ Partnera VS. Dozorná rada Partnera VS nebola ustanovená,
- ii. právo vymenovať a odvolať konateľa Partnera VS má Ing. Peter Káčerik ako jediný spoločník Partnera VS vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS. Z uvedeného vyplýva, že konateľ Partnera VS je schopný samostatne vymenovať a/alebo odvolať Ing. Peter Káčerik (ako jediný spoločník Partnera VS vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS), pričom neexistuje žiadna ďalšia osoba, ktorá by takýmto oprávnením disponovala.

4.3. Oprávnená osoba má za to, že okrem osoby uvedenej v bode 3.1. v spojení s bodmi 4.1. až 4.2. žiadna ďalšia fyzická osoba (samostatne ani spolu s inými) nespĺňa kritériá uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. až 4. AML Zákona ani ust. § 6a ods. 3 AML Zákona.

Oprávnená osoba má za to, že žiadna ďalšia fyzická osoba nespĺňa:

- a) **definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. AML Zákona**, pretože žiadna ďalšia fyzická osoba **samostatne nemá priamy ani nepriamy podiel** na základnom imaní Partnera VS a hlasovacích právach na valnom zhromaždení Partnera VS (resp. pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS) najmenej **25 %**,
- b) **definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2. AML Zákona**, pretože okrem osoby uvedenej v bode 4.2. žiadna ďalšia fyzická osoba **samostatne nemá** právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera VS alebo akéhokoľvek ich člena. Táto skutočnosť je bližšie zdôvodnená v bode 4.2. tohto verifikačného dokumentu pri zdôvodnení identifikácie Ing. Petra Káčerika ako konečného užívateľa výhod Partnera VS.
- K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba aj na základe čestného vyhlásenia spoločníka Partnera VS (t.j. Ing. Petra Káčerika), v ktorom poskytovateľ čestného vyhlásenia vyhlásil, že:
- i. poskytovateľ čestného vyhlásenia nepostúpil ani inak nepreviedol sám alebo spoločne s inými na tretiu osobu svoje hlasovacie práva na valnom zhromaždení Partnera VS (resp. hlasovacie práva pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS) ani ich časť a taktiež neuskutočnil sám alebo spoločne s inými právny úkon, ktorého právnym následkom by bolo alebo mohlo byť postúpenie, prevedenie alebo prechod hlasovacích práv na valnom zhromaždení Partnera VS (resp. hlasovacích práv pri prijímaní rozhodnutí jediného spoločníka Partnera VS vykonávajúceho pôsobnosť valného zhromaždenia Partnera VS) alebo ich časti na tretiu osobu,
- ii. poskytovateľ čestného vyhlásenia sám ani spoločne s inými neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za poskytovateľa čestného vyhlásenia, uskutočniť vyššie uvedený úkon (podbod i.),
- c) **definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3. AML Zákona**, pretože žiadna fyzická osoba **neovláda Partnera VS iným spôsobom**, ako je uvedené v ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1. a 2. AML Zákona.

Iným ovládaním je podľa Výkladového stanoviska č. 8/2015 vydaného dňa 17.12.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „**Stanovisko č. 8/2015**“)¹ napr. skutočný (reálny) výkon väčšiny hlasovacích práv v právnickej osobe (v danom prípade v Partnerovi VS), a to aj sprostredkované prostredníctvom inej právnickej osoby, ktorú konečný užívateľ výhod ovláda (opäť prostredníctvom väčšiny hlasovacích práv v tejto právnickej osobe – medzičláňku).²

¹ Závery uvedené v Stanovisku č. 8/2015 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 8/2015 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 12a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 17.04.2016 (ďalej len „**Zákon o VO**“), ktorých gramatické dikcie sú porovnateľné s gramatickými dikciami ust. § 6a ods. 1 písm. a) body 1., 2. a 3. AML Zákona.

² V Stanovisku č. 8/2015 bola ako príklad pre iné ovládanie právnickej osoby podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO uvedená situácia, že v právnickej osobe A (žiadateľovi o zápis do registra konečných užívateľov výhod) mala právnická osoba B 53 %-ný podiel na hlasovacích právach, v právnickej osobe B mala právnická osoba C 51 %-ný podiel na hlasovacích právach a v právnickej osobe C mala fyzická osoba D 80 %-ný podiel na hlasovacích právach. Úrad pre verejné obstarávanie uzavrel, že hoci fyzická osoba D má na právnickej osobe A len 21,9 %-ný nepriamy podiel na hlasovacích právach, a teda nespĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 1. Zákona o VO, tak fyzická osoba D spĺňa definíciu konečného užívateľa výhod podľa ust. § 12a ods. 1 písm. a) bod 3. Zákona o VO, pretože na základe reťaze právnických osôb, v ktorých má väčšinový podiel na hlasovacích právach, fakticky ovláda právnickú osobu A.

Žiadna fyzická osoba nevykonáva väčšinu hlasovacích práv v Partnerovi VS prostredníctvom medzičlánku (inej právnickej osoby). Taktiež neexistuje fyzická osoba, ktorá by konala v zhode alebo na základe spoločného postupu s inými osobami a ktorá by spoločne s osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu vykonávala väčšinu hlasovacích práv v Partnerovi VS prostredníctvom nejakého medzičlánku (inej právnickej osoby),

- d) **definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4. AML Zákona**, pretože žiadna fyzická osoba samostatne **nemá právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania Partnera VS alebo z inej jeho činnosti**.

K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe nasledovných skutočností:

- i. pojem právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora vykladá Oprávnená osoba ako právo z obratu alebo inej činnosti partnera verejného sektora bez primeraného protiplnenia, ktoré určitej fyzickej osobe vzniklo alebo vznikne na základe iného právneho titulu než právo na podiel na zisku, ktoré (mysliac tým právo na zisku) je dané majetkovou účasťou určitej osoby na základnom imaní partnera verejného sektora,
- ii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s názorom odbornej právnej doktríny³,
- iii. výklad pojmu právo na „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ partnera verejného sektora podľa podbodu i. vyššie korešponduje s Výkladovým stanoviskom č. 1/2016 vydaným dňa 15.04.2016 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „**Stanovisko č. 1/2016**“)^{4,5},

³ Leontiev, A a Anderle M.: Register konečných užívateľov výhod – stop pre schránkové firmy vo verejnom obstarávaní. In: **Bulletin slovenskej advokácie č. 1 – 2/ 2017**: „Dôvod zápisu KUV do registra pri právnickej osobe podľa § 11 ods. 1 písm. a) bodu 4 je totožný s dôvodom zápisu KUV pri fyzickej osobe – podnikateľovi podľa § 11 ods. 1 písm. b). Ide o prípady, kedy má fyzická osoba právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti zapisovaného subjektu vo výške najmenej 25 %. Ak je zapisovaným subjektom právnická osoba, tento hospodársky prospech musí spočívať na skutočnostiach odlišných od skutočností uvedených v predchádzajúcich bodoch § 11 ods. 1 písm. a) (nepôjde napr. o fyzickú osobu, ktorá má právo na hospodársky prospech vo výške 25 % a viac na základe vlastníctva akcií v zapisovanom subjekte). Pod hospodárskym prospechom na podnikaní alebo inej činnosti sa podľa ÚVO rozumie „právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %.“ Napriek absencii jej explicitného vyjadrenia v zákone o VO stanovuje ÚVO pri určení KUV podľa tohto bodu ďalšiu podmienku, a to, že uvedené plnenie fyzická osoba získala bez primeraného protiplnenia, t. j. nezískala ho resp. by ho nemohla získať za trhových podmienok. ÚVO zároveň vysvetľuje, že „o primerane protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer.“

⁴ Závery uvedené v Stanovisku č. 1/2016 sú použiteľné aj na účely tohto verifikačného dokumentu, keďže v Stanovisku č. 1/2016 Úrad pre verejné obstarávanie bližšie interpretoval, okrem iného, ust. § 11 ods. 1 písm. a) bod 4. zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení do 31.01.2017 (ďalej len „**Zákon o VO**“), ktoré (rovnako ako ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4. AML Zákona) používa pojem „hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti“ právnickej osoby.

⁵ Bod VI. Stanoviska č. 1/2016: „Pod právom na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti uvedenom pri definícii konečného užívateľa výhod v § 11 ods. 1 písm. a) bod 4 a § 11 ods. 1 písm. b) zákona o verejnom obstarávaní je potrebné rozumieť najmä situáciu, keď fyzická osoba (konečný užívateľ výhod) má na základe určitej skutočnosti (napr. akejkoľvek dohody alebo zmluvy), priamo alebo nepriamo (napr. cez obchodnú spoločnosť, ktorej je konečným užívateľom výhod), právo na plnenie vo forme časti z obratu (z podnikania alebo inej podobnej činnosti) právnickej alebo fyzickej osoby (podnikateľa), a to najmenej vo výške 25 %. Súčasne však musí byť splnená aj druhá podmienka, a to, že uvedené plnenie by táto fyzická osoba nezískala (resp. by nemohla získať) za trhových podmienok. To znamená, že ak fyzická osoba (priamo alebo nepriamo) získala od podnikateľa najmenej 25 % z jeho obratu bez toho, aby za to poskytla primerané protiplnenia (napr. dodala tovary alebo služby), musí sa táto fyzická osoba považovať za konečného užívateľa výhod. Za primerané protiplnenie sa považuje protiplnenie, ktorého hodnota sa nachádzala v bežnom rozpätí porovnateľných plnení

- iv. z čestného vyhlásenia konateľa Partnera VS vyplýva, že neexistuje právny titul, na základe ktorého by akákoľvek tretia osoba mala bez primeraného ekonomického protiplnenia právo na iný hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti Partnera VS v akejkoľvek výške (a teda už vôbec nie vo výške najmenej 25 %), než je podiel na zisku, na ktorý (mysliac tým podiel na zisku) má právo výlučne spoločník Partnera VS z titulu jeho podielu na základnom imaní Partnera VS, a to ani sama ani s inou osobou konajúcou / osobami konajúcimi s ňou v zhode alebo na základe spoločného postupu,
- e) **definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 3 AML Zákona.** To znamená, že neexistuje taká fyzická osoba, ktorá by sama nespĺňala kritérium podľa ust. 6a ods. 1 písm. a) AML Zákona, avšak spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode⁶ alebo spoločným postupom⁷ by spĺňala predmetné kritérium.
- K uvedenému záveru dospela Oprávnená osoba na základe obsahu Relevantných dokumentov.
- f) **všeobecné definíčné kritérium konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona,** pretože žiadna fyzická osoba nie je takou osobou, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera VS, ani takou fyzickou osobou, v prospech ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchod⁸.

dostupných na trhu v čase, keď uvedený nárok vznikol. O primerané protiplnenie nejde najmä v prípade, ak je medzi prijatým plnením a hodnotou protiplnenia zjavný ekonomický nepomer. Za zjavný ekonomický nepomer sa považujú najmä prípady, ak je hodnota protiplnenia o viac ako polovicu nižšia ako hodnota prijatého plnenia. Subdodávateľa, resp. ich koneční užívatelia výhod, ak poskytujú svoje tovary, služby alebo stavebné práce za trhových podmienok, sa za konečného užívateľa výhod registrovaného podnikateľa nepovažujú. Do predmetného plnenia pre fyzickú osobu (konečného užívateľa výhod) sa nezapočítavajú zákonné povinnosti právnickej osoby alebo fyzickej osoby (podnikateľa), teda napr. daňové a odvodové povinnosti, vyživovacie povinnosti alebo nárok, ktorý vzniká manželovi v súvislosti s bezpodielovým spoluvlastníctvom manželov. Konečným užívateľom výhod je aj fyzická osoba, ktorá má nadobudnúť uvedené plnenie až v budúcnosti (napr. na základe dlhopisu alebo opčnej zmluvy). Neprihliada sa na osobu, ktorá je iba medzičlánkom vo vlastníckej štruktúre právnickej osoby alebo iba medzičlánkom pri neopodstatnenom odčerpávaní prostriedkov z obratu fyzickej osoby (podnikateľa)."

⁶ Pojem „konanie v zhode“ interpretuje Oprávnená osoba podľa ust. § 66b Obchodného zákonníka.

⁷ Pojem „spoločný postup“ interpretuje Oprávnená osoba podľa časti IX. Výkladového stanoviska č. 7/2015 vydaného dňa 27.11.2015 Úradom pre verejné obstarávanie (ďalej len „**Stanovisko č. 7/2015**“). V Stanovisku č. 7/2015 je uvedená (o.i.) interpretácia ust. § 12a ods. 3 Zákona o VO, v ktorom je (rovnako ako v ust. § 6a ods. 3 AML Zákona) uvedené slovné spojenie „spoločný postup“. Z časti IX. Stanoviska č. 7/2015 implicitne vyplýva, že spoločný postup sa nezakladá na základe náhody (náhodný, neúmyselne rovnaký postup v ad hoc záležitostiach), ale na základe dohody o spoločnom postupe (napr. že hlasovacie práva sa v právnickej osobe budú vykonávať vopred dohodnutým spôsobom).

⁸ Oprávnená osoba k záveru o neexistencii takej fyzickej osoby, v prospech ktorej by Partner VS vykonával svoju činnosť alebo obchod, dospela s prihliadnutím na uvedené skutočnosti:

- i) interpretáciu slovného spojenia „**vykonávanie činnosti alebo obchodu v prospech určitej fyzickej osoby**“, ktorú je potrebné uskutočniť v intenciách logického výkladu, ako aj v intenciách znenia článku 3 bod 6 Smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (ďalej len „**Smernica č. 2015/849**“):
- ak by zmyslom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod bolo „podchytiť“ všetky fyzické osoby, ktoré majú z činnosti právnickej osoby (v danom prípade Partnera VS) akýkoľvek hospodársky prospech v ľubovoľnej (i minimálnej) výške, stratila by celkom význam konkrétna definícia konečného užívateľa výhod uvedená v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1. a bod 4. AML Zákona. Nemalo by totiž význam, aby sa na naplnenie definíčných znakov konečného užívateľa

5. Vlastnícka a riadiaca štruktúra Partnera VS:

5.1. Vlastnícka štruktúra Partnera VS:

Súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera VS je **jediný spoločník** Partnera VS, a to **Ing. Peter Káčerik** s podielom na základnom imaní Partnera VS vo výške **100 %**.

5.2. Riadiaca štruktúra Partnera VS:

Súčasťou riadiacej štruktúry Partnera VS je **jediný konateľ** Partnera VS, a to **Ing. Peter Káčerik**, ktorý koná v mene Partnera VS **samostatne**.

6. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS:

6.1. Oprávnená osoba nemá vedomosť o tom, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera VS bola taká fyzická osoba, ktorá by v Slovenskej republike vykonávala funkciu verejného funkcionára podľa čl. 2 ods. 1 Zákona o ochrane verejného záujmu.

výhod pri konkrétnych definíciách vyžadovalo dosiahnutie určitého kvalifikovaného podielu na hlasovacích právach a základnom imaní (a teda aj na zisku) alebo na hospodárskom prospechu z podnikania alebo z inej činnosti právnickej osoby (**t.j. kvalifikovaný podiel vo výške 25 %**), ak by v zmysle všeobecnej definície bola za konečného užívateľa výhod označená aj akákoľvek osoba majúca z podnikania právnickej osoby minimálny hospodársky prospech (napr. vo výške 0,1 %),

- v dôvodovej správe k Zákonu o RPVS, ktorým bol novelizovaný aj AML Zákon v časti upravujúcej definíciu konečného užívateľa výhod, je uvedené: „Vo všeobecnej časti definície konečného užívateľa výhod návrh zákona vychádza z čl. 3 bod 6 smernice Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES.“,
- v zmysle článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 platí, že „konečný užívateľ výhod je akákoľvek fyzická(-é) osoba(-y), ktorá(-é) skutočne ovláda(-jú) alebo vykonáva(-jú) kontrolu nad klientom, a/alebo fyzická(-é) osoba(-y), **v mene ktorej(-ých) sa transakcia alebo činnosť vykonáva (...)**“,
- vychádzajúc zo znenia článku 3 bod 6 Smernice č. 2015/849 je možné dospieť k záveru, že účelom všeobecnej definície konečného užívateľa výhod podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou AML Zákona je identifikovať všetky osoby, **v mene ktorých (na účet ktorých)** právnická osoba skutočne vykonáva určitú transakciu alebo činnosť, a nie také osoby, **ktoré majú alebo môžu mať hospodársky alebo iný prospech** v akejkoľvek výške z činnosti alebo obchodov právnickej osoby,

- ii) obsah čestného vyhlásenia konateľa Partnera VS, v ktorom je uvedené vyhlásenie, že konateľ Partnera VS konajúci menom Partnera VS **(a)** neuzavrel so žiadnou treťou osobou zmluvu ani neuskutočnil iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody ani **(b)** neposkytol žiadnej tretej osobe plnomocenstvo, na základe ktorého by táto tretia osoba mohla za Partnera VS uzavrieť s určitou alebo akoukoľvek inou treťou osobou zmluvu alebo uskutočniť iný právny úkon, v dôsledku uzavretia / uskutočnenia ktorých (mysliac tým zmluvu a/alebo iný právny úkon) by akejkoľvek tretej osobe vzniklo alebo mohlo vzniknúť také právne postavenie, ktoré by bolo možné kvalifikovať ako postavenie osoby, ktorá ovláda alebo kontroluje Partnera VS alebo v prospech ktorej / na účet ktorej Partner VS vykonáva svoju činnosť alebo obchody.

6.2. Oprávnená osoba k záveru podľa bodu 6.1. tohto verifikačného dokumentu dospela na základe obsahu Relevantných dokumentov.

7. Preukázanie splnenia podmienok na zápis vrcholového manažmentu do registra partnerov verejného sektora v prípade partnerov verejného sektora podľa ust. § 4 ods. 5 Zákona o RPVS:

7.1. Partner VS nie je i) emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu [zákon č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov], rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem ani ii) spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

7.2. Vzhľadom na skutočnosti uvedené v bode 7.1. tohto verifikačného dokumentu sa ust. § 11 ods. 6 písm. d) Zákona o RPVS neaplikuje.

8. Vyhlásenie Oprávnenej osoby podľa ust. § 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS:

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

V Bratislave, dňa 18.12.2020

AG LEGAL s.r.o.

Landererova 8
811 09 Bratislava
IČO: 50 326 511



AG LEGAL s.r.o., menom ktorej koná
JUDr. Linda Balháreková, konateľka a advokátka