

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vydaný podľa ust. § 11 ods. 5 zákona 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. (ďalej „**Zákon o RPVS**“)

oprávnenou osobou:

ACRES spol. s r. o.

so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava,

IČO: 36 861 987

zapísanou v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 56411/B,

ako právnickou osobou založenou na účel výkonu advokácie podľa ust. § 15 zákona č. 586/2003 Z.z. o advokácii a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon), v znení neskorších predpisov, ktorá je osobou spôsobilou na plnenie povinností oprávnenej osoby podľa ust. § 2 ods. 1 písm. b) Zákona o RPVS

(ďalej „**Oprávnená osoba**“)

konajúcou Mgr. Jánom Málekom, konateľom a advokátom

na preukázanie identifikácie konečných užívateľov výhod (ďalej „**KUV**“)

partnera verejného sektora: **Sberbank Slovensko, a.s.**

so sídlom Vysoká 9, 810 00 Bratislava

IČO: 17 321 123

zapísaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 158/B

(ďalej „**Partner verejného sektora**“)

A. Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS ako KUV Partnera verejného sektora identifikovala:

Meno a priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátna príslušnosť	Údaj, či je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike
Marek Dospiva	Nad Výšinkou 1259/17, Praha 5, Česká republika	18.07.1969	Česká republika	NIE
Jaroslav Haščák	Na Holom vrchu 8307/2, Bratislava – Záhorská Bystrica, Slovenská republika	30.08.1969	Slovenská republika	NIE

B. Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS Oprávnená osoba identifikovala KUV [§ 11 ods. 5 písm. a) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba identifikovala KUV na základe informácií vyplývajúcich z nasledovných podkladov:

1. Podklady týkajúce sa Partnera verejného sektora

- 1.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 16.05.2017 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 1991, naďalej riadne existuje a overila jeho základné identifikačné údaje zapisované do registra partnerov verejného sektora vedeného podľa ust. § 4 ods. 3 písm. a) až d) Zákona o RPVS (ďalej „*Register*“) – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie Partnera verejného sektora vo výške 65.743.198,- Eur je rozdelené na 194.887 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 186,- Eur a 177.676 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 166,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár Partnera verejného sektora zapísaná žiadna osoba.
- 1.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vyhotoveného Centrálnym depozitárom cenných papierov SR, a.s. dňa 13.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že akcionármi Partnera verejného sektora sú:
- a) spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)¹, ktorá je majiteľom:
 - 1. 167.395 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 186,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 31.135.470,- Eur a
 - 2. 177.271 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 166,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 29.426.986,- Eur,s celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 60.562.456,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora predstavuje **92,12%**;
 - b) spoločnosť Prima banka Slovensko, a.s.², ktorá je majiteľom 26.853 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 186,- Eur, s celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 4.994.658,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora predstavuje **7,60%**;
 - c) ostatné fyzické a právnické osoby, ktoré sú majiteľmi zvyšných akcií Partnera verejného sektora, pričom nimi vlastnené akcie predstavujú podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora spolu **0,28%**.
- 1.3 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní Oprávnená osoba overila čiastočne aj zo zápisnice z posledného valného zhromaždenia Partnera verejného sektora zo dňa 23.05.2017, keď zistila, že súčet menovitých hodnôt akcií akcionárov Partnera verejného sektora prítomných na valnom zhromaždení podľa zoznamu akcionárov (bod 1.2) súhlasí s celkovým počtom hlasov akcionárov prítomných na valnom zhromaždení uvedených v zápisnici z valného zhromaždenia. Oprávnená osoba následne potrebovala preskúmať, či týmto podielom na základnom imaní zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 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 v znení neskorších predpisov (ďalej „*Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti*“)] a práva na hospodársky prospech [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] a či jednotliví akcionári nad rámec týchto podielov na základnom imaní nemajú právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci

¹ PENTA INVESTMENTS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082 Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii, pod reg. č.: HE 158996 [ďalej „*PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)*“]

² Prima banka Slovensko, a.s., so sídlom Hodžova 11, 010 11 Žilina, IČO: 31 575 951, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Žilina, oddiel Sa, vložka č. 148/L (ďalej „*Prima banka Slovensko, a.s.*“)

orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], resp. neovládajú Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Na tento účel potrebovala podrobiť skúmaniu aj stanovy Partnera verejného sektora.

- 1.4 *Stanovy.* Oprávnená osoba preskúmala aktuálne úplné znenie stanov Partnera verejného sektora zo dňa 23.02.2017, z ktorého zistila, že (i) ak zo stanov nevyplýva inak, rozsah výkonu akcionárskych práv akcionárov v Partnerovi verejného sektora zodpovedá veľkosti ich akcionárskych podielov určených ako pomer menovitej hodnoty akcií, ktoré vlastní, k základnému imaniu, (ii) na prijatie uznesenia valného zhromaždenia Partnera verejného sektora sa vyžaduje jednoduchá väčšina hlasov, pokiaľ zákon nevyžaduje v ustanovených prípadoch inú väčšinu, (iii) hlasovacie právo akcionára sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každú akciu v nominálnej hodnote 186,- Eur pripadá 186 hlasov a na každú akciu v nominálnej hodnote 166,- Eur pripadá 166 hlasov, (iv) zisk, ktorý valné zhromaždenie určí na vyplatenie dividend, sa rozdelí medzi akcionárov podľa pomeru menovitej hodnoty ich akcií k základnému imaniu. Z vyššie uvedeného vyplýva, že tak podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) Partnera verejného sektora zodpovedajú podielom na jeho základnom imaní.
- 1.5 *Výročná správa za rok 2016.* Z Výročnej správy Partnera verejného sektora za rok 2016 Oprávnená osoba overila akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora vrátane počtu a menovitej hodnoty akcií, počet členov a zloženie predstavenstva a dozornej rady a kompetencie orgánov Partnera verejného sektora.
- 1.6 *Čestné vyhlásenia.* Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej [ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)] zo dňa 31.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala (i) podiel na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena (pričom za taký prípad sa nepovažuje voľba jednej tretiny členov dozornej rady Partnera verejného sektora jeho zamestnancami) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera verejného sektora;
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií v Partnerovi verejného sektora alebo (ii) za trhových podmienok;
 - c) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa bodu a) a b) vlastníckmi akcií Partnera verejného sektora zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovy Partnera verejného sektora a všeobecne záväzné právne predpisy spájajú s týmito akciami Partnera verejného sektora; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi Partnera verejného sektora navzájom alebo s Partnerom verejného sektora, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;
 - d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera verejného sektora;
 - e) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej Partnera verejného sektora vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní Partnera verejného sektora sprostredkovaná vlastníctvom akcií Partnera verejného sektora).

1.7 *Záver.* Vzhľadom na skutočnosť, že podiel minoritných akcionárov Partnera verejného sektora podľa bodu 1.2 písm. c) na základnom imaní Partnera verejného sektora spolu vo

výške 0,28 % je podstatne menší ako 25%, pričom ich podielom zodpovedajú aj hlasovacie práva a právo na hospodársky prospech, možno uzavrieť, že medzi týmito minoritnými akcionármi neexistuje žiadna fyzická osoba, ktorá spĺňa definíciu KUV.

2. Podklady týkajúce sa akcionára Prima banka Slovensko, a.s.

2.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. zo dňa 25.04.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť Prima banka Slovensko, a.s. vznikla v roku 1993, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie spoločnosti Prima banka Slovenska, a.s. vo výške 111.163.497,- Eur je rozdelené na 100.200 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 399,- Eur, 100.200 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 67,- Eur, 701.400 kusov kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 5,- Eur a 60.963.297 kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. zapísaná žiadna osoba.

2.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného spoločnosťou Prima banka Slovensko, a.s. zo dňa 18.05.2017 Oprávnená osoba zistila, že akcionármi spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. sú:

a) spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY), ktorá je majiteľom:

1. 97.103 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 399,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 38.744.097,- Eur;
2. 99.812 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 67,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 6.687.404,- Eur;
3. 699.349 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 5,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 3.496.745,- Eur;
4. 60.890.637 kusov zaknihovaných kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 60.890.637,- Eur;

s celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 109.818.883,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora predstavuje **98,79%**;

b) ostatné fyzické a právnické osoby, ktoré sú majiteľmi zvyšných akcií spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s., pričom nimi vlastnené akcie predstavujú podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora spolu **1,21%**.

2.3 *Záver.* Keďže podiel spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. na základnom imaní Partnera verejného sektora je menší ako 25% [viď bod 1.2 písm. b)], tomuto podielu zodpovedajú aj hlasovacie práva a právo na hospodársky prospech a majoritným akcionárom spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. je spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY), ktorá je zároveň majoritným akcionárom Partnera verejného sektora, Oprávnená osoba pristúpila k skúmaniu vlastníckej štruktúry a toku hospodárskeho prospechu v rámci skupiny spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY).

3. Podklady týkajúce sa akcionára PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)

3.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z registra spoločností vedeného Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu Cyperskej republiky, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu (ďalej „*Register spoločností Cyprus*“) zo dňa 07.02.2017 Oprávnená osoba zistila, že

a) spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) bola riadne registrovaná v roku 2005, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje –

- obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) vydala 183.869 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro;
- b) akcionármi spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) sú:
1. spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED³, ktorá upísala 1 kus kmeňových akcií (*ordinary shares*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) je 0,0005% [spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED je zároveň súčasťou vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora aj prostredníctvom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) (viď bod 4.2 v spojení s bodom 5.2); vzhľadom na uvedené sa Oprávnená osoba ďalej zaoberá významom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED vo vlastníckej štruktúre Partnera verejného sektora v bodoch 5.2 a 6.1 písm. a)], a
 2. spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE)⁴, ktorá upísala 183.868 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*), a teda jej podiel na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) je 99,9995%.
- 3.2 Stanovy. Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) zo dňa 26.01.2015 vyplýva, že dividendy sa medzi akcionárov rozdeľujú podľa pomeru počtu ich akcií. Stanovy bližšie neupravujú hlasovacie práva akcionárov, ani počet hlasov akcionárov potrebný na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia, a preto sa na tieto otázky aplikujú právne predpisy Cypru⁵, podľa ktorých každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur), právo na dividendu aj podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom akcionárov na jej základnom imaní. Oprávnená osoba zároveň zistila, že podľa týchto predpisov prijíma valné zhromaždenie rozhodnutia väčšinou hlasov akcionárov oprávnených hlasovať, ak nie je stanovené inak.
- 3.3 Čestné vyhlásenie. Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) zo dňa 31.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) mala (i) podiel na hlasovacích právach v spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) alebo akéhokoľvek ich člena inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY);
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) alebo (ii) za trhových podmienok;
 - c) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) a b) tohto bodu vlastníckmi akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)

³ BONEFELD HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163582 (ďalej „**BONEFELD HOLDINGS LIMITED**“)

⁴ PENTA INVESTMENTS LIMITED, so sídlom Third Floor, Osprey House, 5/7 Old Street, St Helier, Jersey, JE2 3RG, zapísaná v registri spoločností (*Companies Registry*) vedenom Komisiou pre finančné služby Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom 109645 [ďalej „**PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE)**“]

⁵ The Companies Law Cap. 113, časť IV., par. 124 až 140

a všeobecne záväzné právne predpisy spájajú s týmito akciami spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY); to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY), ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;

- d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY);
- e) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) vykonáva svoju činnosť alebo obchody [pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) sprostredkovaná vlastníctvom akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY)];
- f) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

4. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE)

- 4.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Good Standing* a *Certificate of Incorporation of a Limited Company*) z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) [ďalej „*Register spoločností Jersey*“] zo dňa 16.02.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) bola registrovaná v Jersey v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.
- 4.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 16.02.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) vydala jeden (1) milión kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a jeden (1) milión kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED⁶ so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.
- 4.3 *Organizačná štruktúra.* Na webovom sídle skupiny Penta (www.pentainvestments.com) je zverejnená jej organizačná štruktúra. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) je podľa tejto organizačnej štruktúry na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Druhou časťou štruktúry je tzv. „General Partners“ štruktúra, na vrchole ktorej je spoločnosť PENTA GP LIMITED CYPRUS⁷, ovládajúca lokálne manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Slovenskej republike⁸, Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Českej

⁶ PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, so sídlom Third Floor, Osprey House, 5/7 Old Street, St Helier, Jersey, JE2 3RG, zapísaná v registri spoločností (*Companies Registry*) vedenom Komisiou pre finančné služby Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) pod registračným číslom 112251 (ďalej „*PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED*“)

⁷ PENTA GP LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 295273 (ďalej „*PENTA GP LIMITED*“)

⁸ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 46 393 226, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 76681/B [ďalej „*Penta Investments, s. r. o. (SR)*“]

republike⁹, Penta Investments Sp. z o.o. so sídlom v Poľsku¹⁰ a Penta Investments GmbH so sídlom v Nemecku¹¹ (ďalej spoločne „*Manažérske spoločnosti*“)]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.

- 4.4. *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2016.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) za rok 2016 Oprávnená osoba zistila, že táto spoločnosť v rámci skupiny Penta plní funkciu tzv. investičného fondu (*Investment Entity*), ktorého hlavnou činnosťou je investovanie a prostredníctvom jej dcérskych spoločností aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiacich v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby Manažérskych spoločností. Manažérske spoločnosti poskytujú tieto poradenské služby na základe zmlúv o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Za túto činnosť im patrí odmena vo forme manažérskeho poplatku (*Management Fee*) závislého na hodnote čistých aktív klienta predchádzajúci rok a motivačného poplatku (*Carried Interest*). Z účtovnej závierky Oprávnená osoba zároveň zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE).
- 4.5 *Zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami dňa 22.11.2013 (v znení dodatkov). Zistila, že predmetom týchto zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov s cieľom dosiahnuť zhodnotenie kapitálu klienta. Tieto služby však nezahŕňajú riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta. Zo zmlúv nevyplýva ani záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností. Naopak, všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu klienta a Manažérske spoločnosti nie sú oprávnené vykonávať v mene klienta právne úkony ani klienta akokoľvek zaväzovať. Z toho vyplýva, že úlohou subjektov patriacich do „General Partners“ štruktúry skupiny Penta je výhradne poskytovanie poradenstva bez toho, aby mali voči subjektom patriacim do „Limited Partners“ štruktúry podiel na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať ich štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo právo iným spôsobom ich ovládať [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Oprávnená osoba sa ešte zaoberala výškou odmeny za poradenské služby dohodnutej v zmluvách o poskytovaní služieb. Tá má dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*). Prvá zložka je variabilná a je dohodnutá ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; výška tohto podielu je pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny je tiež variabilná a je dohodnutá ako podiel na hodnote čistých aktív klienta. Z takto dohodnutej výšky odmeny nie je zrejmé, či môže predstavovať právo na hospodársky prospech vo výške

⁹ Penta Investments, s. r. o., so sídlom Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 24182451, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod spisovou značkou C 186360 [ďalej „*Penta Investments, s. r. o. (ČR)*“]

¹⁰ Penta Investments Sp. z o.o., so sídlom Nowogrodzka 21, 00-511 Varšava, Poľsko, štatistické číslo (REGON): 142707749, zapísaná v registri podnikateľov (*Rejestr przedsiębiorców*) vedenom Štátnym súdnym registrom (*Krajowy rejestr sadowy*) [ďalej „*Penta Investments Sp. z o.o.*“]

¹¹ Penta Investments GmbH, so sídlom Montgelasstr. 14 /Montgelaspark, 81679 Mníchov, Nemecko, zapísaná v obchodnom registri (*Handelsregister*) vedenom Okresným súdom Mníchov pod č. HRB 204770 (ďalej „*Penta Investments GmbH*“)

25% z podnikania alebo inej činnosti klienta [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Ako je však uvedené vyššie v bode 4.4, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) za rok 2016 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE). Z tohto dôvodu sa Oprávnená osoba rozhodla preskúmať nielen tzv. „Limited Partners“ štruktúru skupiny Penta, ktorá tvorí súčasť vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 2, 3, 4, 5 a 6), ale aj tzv. „General Partners“ štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 7, 8 a 9).

4.6 **Čestné vyhlásenie.** Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca [ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE)] zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) alebo akéhokoľvek ich člena rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE);
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (a) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) alebo (b) prostredníctvom zmlúv o poskytovaní služieb (Services Agreements) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami;
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE);
- d) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

5. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

5.1 **Certifikáty z registra spoločností.** Z certifikátov (*Certificate of Good Standing*, *Certificate of Continuance of a Limited Company* a *Certificate of Incorporation – Change of Name of a Limited Company*) z Registra spoločností Jersey zo dňa 14.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2013, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.

5.2 **Zoznam akcionárov.** Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 13.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vydala 35.861 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 30.643 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári Jaroslav Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED¹², BAVARISO HOLDINGS LIMITED¹³, BONEFELD HOLDINGS LIMITED, BURAO

¹² ADIELE HOLDINGS LIMITED, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouritiossa, 1041, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163575 (ďalej „ADIELE HOLDINGS LIMITED“)

¹³ BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu,

HOLDINGS LIMITED¹⁴ a ORCAMAT LIMITED¹⁵. Podiely menovitých hodnôt upísaných akcií jednotlivých akcionárov na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] sú nasledovné:

- a) súčet podielu Jaroslava Haščáka a spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED [vid' bod 6.1 písm. a) tohto verifikačného dokumentu] je rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;
- c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [vid' bod 6.1 písm. c)] je menší ako 25%;
- d) podiel spoločnosti ORCAMAT LIMITED je menší ako 25%;
- e) podiel spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%.

Oprávnená osoba potrebovala preskúmať, či týmto podielom na základnom imaní zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] a práva na hospodársky prospech [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] a či jednotliví akcionári nad rámec týchto podielov na základnom imaní nemajú právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti resp. (sprostredkovane) v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], alebo neovládajú spoločnosť resp. (sprostredkovane) Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Na tento účel potrebovala podrobiť skúmaniu aj stanov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a prípadné dohody medzi jej akcionármi.

- 5.3 Stanovy. Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vyplýva, že majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B majú (i) rovnaké práva týkajúce sa dividend¹⁶ a (ii) rovnaké hlasovacie práva. Pokiaľ ide o práva na dividendy, podiel na zisku určený na rozdelenie medzi akcionárov má byť vyplatený pomerne podľa splatenej menovitej hodnoty akcií (tento záver Oprávnená osoba opiera aj o stanovisko právnickej kancelárie na Jersey, ktoré si na tento účel vyžiadala). Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou boli v celom rozsahu splatené, podiely na zisku spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Pokiaľ ide o hlasovacie práva, každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur), podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Zo stanov Oprávnená osoba zároveň zistila, akou väčšinou valné zhromaždenie prijíma bežné strategické rozhodnutia o obchodnej politike spoločnosti (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) a dospela k záveru, že žiadne takéto rozhodnutie nemôže byť

priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278281 (ďalej „**BAVARISO HOLDINGS LIMITED**“)

¹⁴ BURAO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Andrea Miaouli, 39, Lakatamia, 2320, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 163542 (ďalej „**BURAO HOLDINGS LIMITED**“)

¹⁵ ORCAMAT LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278363 (ďalej „**ORCAMAT LIMITED**“)

¹⁶ Podľa čl. 114 Zákona o obchodných spoločnostiach (Jersey) z roku 1991 [*Companies (Jersey) Law 1991*] ide o akékoľvek rozdelenie majetku spoločnosti medzi jej akcionárov (v peňažnej aj nepeňažnej forme) okrem vydania bonusových akcií, redemácie alebo kúpy akcií spoločnosti, zníženia základného imania a podielu na likvidačnom zostatku.

prijaté bez súhlasu Jaroslava Haščáka a ani bez súhlasu spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED.

- 5.4 *Akciónárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 6.1) dňa 12.06.2014. Z obsahu tejto dohody (zhodne s obsahom stanov spoločnosti) vyplýva, že rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sa prijímajú takou väčšinou, aká vyplýva aj zo stanov spoločnosti. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne dojednanie o práve niektorých akcionárov vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti resp. Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena, ani o inom ich práve zakladajúcom ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplyva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.
- 5.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
 - b) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) vlastníckmi akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovuje spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED spájajú s týmito akciami spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;
 - c) akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
 - d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
 - e) všetky akcie vydané spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED boli v celom rozsahu splatené;
 - f) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED nie je žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

6. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED.

- 6.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus¹⁷ Oprávnená osoba zistila, že:
- a) spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií

¹⁷ Certifikáty zo dňa 16.03.2017

(*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Jaroslav Haščák má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;

- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Marek Dospiva má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;
- c) spoločnosť BURAO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Jozef Oravkin má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;
- d) spoločnosť ORCAMAT LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Eduard Maták, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Eduard Maták má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;
- e) spoločnosť BAVARISO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Ian Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Ian Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.

6.2 *Čestné vyhlásenia.* Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 6.1 zo dňa 09.05.2017 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči týmto spoločnostiam mala (i) hlasovacie práva v týchto spoločnostiach, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán týchto spoločností alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania týchto spoločností alebo z inej ich činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií týchto spoločností;
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje tieto spoločnosti inak ako prostredníctvom vlastníctva ich akcií.

6.3 *Doklady totožnosti.* Z pasov a občianskych preukazov a pasov Jaroslava Haščáka a Mareka Dospivu Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje zapisované do Registra podľa ust. § 4 ods. 2 písm. d) Zákona o RPVS – meno, priezvisko, adresa trvalého pobytu, dátum narodenia a štátna príslušnosť. Z pasov Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iana Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

6.4	<i>Záver.</i> Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) má priamy aj nepriamy (prostredníctvom spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s.) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora vo
-----	---

výške 99,63%¹⁸. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) má 99,9995% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY). Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE). Jaroslav Haščák má priamy aj nepriamy (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 26%. Marek Dospiva má nepriamy (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 26%. To znamená, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva (každý z nich) majú podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25,90% (súčin 26% a 100% a 99,9995% a 99,63%)¹⁹, a teda spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Oprávnená osoba zároveň zistila, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva vykonávajú spoločnú kontrolu nad spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, pretože bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia tejto spoločnosti o jej obchodnej politike (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) nemôžu byť prijaté bez ich súhlasu²⁰. Tým zároveň vykonávajú nepriamu spoločnú kontrolu nad Partnerom verejného sektora. To znamená, že spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora aj podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Ostatní akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED majú podiel na jej základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) menší ako 25%, a preto nemajú priamy ani nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25%. Oprávnená osoba zároveň nezistila také skutočnosti, z ktorých by vyplývalo, že niektorá fyzická osoba s nepriamym podielom na základnom imaní Partnera verejného sektora má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], resp. ovláda Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo že by v jej prospech Partner verejného sektora vykonával svoju činnosť alebo obchod [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].

¹⁸ Vypočítaný ako súčet priameho podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) vo výške 92,12% a jej nepriameho podielu (prostredníctvom spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s.) vo výške 7,51% na základnom imaní Partnera verejného sektora. Nepriamy podiel spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) vo výške 7,51% je určený súčinom podielu spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) na základnom imaní spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. vo výške 98,79% a podielu spoločnosti Prima banka Slovensko, a.s. na základnom imaní Partnera verejného sektora vo výške 7,60%. Výpočet: $92,12\% + (98,79\% \times 7,60\%) = 99,63\%$

¹⁹ Iba pre úplnosť dodávame, že v prípade Jaroslava Haščáka je potrebné k tomuto jeho nepriamemu podielu na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora sprostredkovanému jeho priamym aj nepriamym (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) podielom v spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pripočítať aj jeho nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške 0,000498% (súčin 0,0005% a 99,63%) sprostredkovaný priamym podielom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED v spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (CY) [bod 3.1 písm. b)].

²⁰ Odseky 65 a nasl. Konsolidovaného oznámenia Komisie o právomoci podľa nariadenia Rady (ES) č. 139/2004 o kontrole koncentrácií medzi podnikmi (Ú. v. EÚ C 95, 16.04.2008, s. 1)

7. Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností

7.1 Výpisy z registra. Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností²¹ Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 530.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- b) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR) vznikla v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 2.250.000,- Kč je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- c) spoločnosť Penta Investments Sp. z o. o. vznikla v roku 2010, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a štatistické číslo (*Numer REGON*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- d) spoločnosť Penta Investments GmbH vznikla v roku 2012, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a číslo spoločnosti (*Nummer der Firma*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti je vo výške 25.000,- Eur.

7.2 Zoznam spoločníkov Penta Investments GmbH. Z notársky osvedčeného zoznamu spoločníkov (*Notarbescheinigte Liste der Gesellschafter*) spoločnosti Penta Investments GmbH založeného v zbierke listín obchodného registra (*Handelsregister*) zo dňa 21.03.2013 Oprávnená osoba zistila, že spoločníkmi spoločnosti Penta Investments GmbH sú:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR), ktorá je majiteľom 24.999 obchodných podielov s menovitou hodnotou jedného podielu 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 99,996%;
- b) spoločnosť PENTA GP LIMITED, ktorá je majiteľom jedného obchodného podielu s menovitou hodnotou 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 0,004%.

7.3 Účtovné závierky Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016. Podľa vysvetlenia Manažérskych spoločností manažérsky poplatok (*Managemente Fee*) ako zložka odmeny podľa zmlúv o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) (bod 4.5) sa spotrebúva na úhradu personálnych a ďalších nákladov Manažérskych spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba potrebovala pravdivosť tohto vysvetlenia overiť. Preskúmala preto účtovné závierky Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 a zistila, že celková výška zisku Manažérskych spoločností (ako hospodársky prospech z podnikania Manažérskych spoločností prechádzajúci ďalej do tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta) je skutočne výrazne nižšia ako 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE), a to nielen v dôsledku spotrebovania manažérskeho poplatku (*Managemente Fee*) na úhradu nákladov Manažérskych spoločností, ale aj v dôsledku plnenia ich daňových povinností. Z tohto dôvodu Oprávnená osoba mohla skúmanie ďalšieho toku hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta obmedziť len na osoby, ktoré prijímajú hospodársky prospech aj v rámci tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny Penta [pretože žiadna iná osoba v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta by už ani teoreticky nemohla mať právo na 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE)].

²¹ Výpisy zo dňa 06.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (SR)], zo dňa 05.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (ČR)], zo dňa 04.04.2017 [Penta Investments Sp. z o. o.] a zo dňa 28.04.2017 [Penta Investments GmbH]

8. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

- 8.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 06.02.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA GP LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 35.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 5.920 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 81.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED²², ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED²³, Eduard Maták a Ian Child (títo kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C) a akcionári z radov zamestnancov Manažérskych spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (títo prioritné redemovateľné akcie triedy A a B). Podiely menovitých hodnôt akcií určitého druhu patriacich hlavným akcionárom na celkovej menovitej hodnote všetkých akcií toho istého druhu vydaných spoločnosťou sú nasledovné:
- a) podiel spoločnosti OBENZIA LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
 - b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
 - c) podiel spoločnosti PELORIUM LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
 - d) podiel Eduarda Matáka je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Eduard Maták nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;
 - e) podiel Iana Childa je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Ian Child nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B.

²² OBENZIA LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením regístrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363766 (ďalej „OBENZA LIMITED“)

²³ PELORIUM LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením regístrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363786 (ďalej „PELORIUM LIMITED“)

Oprávnená osoba potrebovala preskúmať, či a ako týmto podielom zodpovedajú práva na hospodársky prospech [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].

8.2 *Stanovy.* Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA GP LIMITED vyplýva, že dividendy sa medzi jej akcionárov delia nasledovne:

- a) V závislosti od vybraných ekonomických ukazovateľov skupiny Penta [napr. výška motivačného poplatku (*Carried Interest*) a návratnosť vlastného kapitálu (tzv. *return on equity*)] (ďalej „*Ekonomické ukazovatele*“) sa najskôr určí podiel na zisku pripadajúci na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy A resp. na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy B.
- b) V závislosti od celkovej výšky dividend určených na rozdelenie pre majiteľov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a B podľa písm. a) a od Ekonomických ukazovateľov sa určí podiel na zisku pripadajúci na všetky prioritné redemovateľné akcie (*redeemable preference share*) triedy C; takto určený podiel sa rozdelí medzi majiteľov redemovateľných akcií (*redeemable preference share*) triedy C pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.
- c) Zvyšok zisku sa rozdelí medzi majiteľov kmeňových akcií (*ordinary shares*) pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.

8.3 *Interné prehľady.* Vzhľadom na vyššie uvedené Oprávnená osoba potrebovala zistiť skutočné hodnoty Ekonomických ukazovateľov za posledné obdobie. Tieto hodnoty zistila jednak zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED (JE) za rok 2016 (viď bod 4.4) a účtovných závierok Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 (viď bod 7.3), jednak z interných prehľadov poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Po ich preskúmaní a modelovaní možností ich ďalšieho vývoja (s arbitrárne stanovenými odchýlkami) dospela k záveru, že akcionári OBENZIA LIMITED, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED, Eduard Maták a Ian Child budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti vždy väčší ako 75%.

8.4 *Akcionárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 8.1) zo dňa 12.06.2014. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne dojednanie o odchylnom spôsobe rozdelenia hospodárskeho prospechu, než aký vyplýva zo stanov spoločnosti. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

9. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

9.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť OBENZIA LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda jej jediným akcionárom;
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.546 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom;
- c) spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*

shares) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom.

- 9.2 *Doklady totožnosti.* Z pasov Jaroslava Haščáka, Mareka Dospivu, Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iana Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

9.3 *Záver.* Z vyššie opísaných podkladov a na základe vyššie uvedených postupov teda Oprávnená osoba zistila, že na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora)²⁴ sa podieľajú nasledovné fyzické osoby:

- a) Jaroslav Haščák, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. a) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. a)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. a) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. a)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;
- b) Marek Dospiva, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. b) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. b)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. b) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. b)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) rovný alebo väčší ako 26%, ale menší ako 50%;
- c) Jozef Oravkin, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. c) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. c) v spojení s bodom 8.2, bodom 8.3 a bodom 9.1 písm. c)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%;
- d) Eduard Maták, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ORCAMAT LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. d) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. d)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. d) v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%;

²⁴ Tu musíme pre vysvetlenie zdôrazniť, že ide o podiely na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností, a nie o podiely na celom hospodárskom prospechu vyprodukovanom cieľovými spoločnosťami. Ak teda iba časť hospodárskeho prospechu vyprodukovaného určitou cieľovou spoločnosťou prejde do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta (ako je to aj v prípade Partnera verejného sektora), ide o podiely na tejto časti.

- e) Ian Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. e) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. e)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 písm. e) v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci celého pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%;
- f) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkovanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.1 v spojení s bodom 8.2 a bodom 8.3], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) menší ako 25%.

Oprávnená osoba zároveň zistila, že súčet podielov Jaroslava Haščáka [písm. a)] a Mareka Dospivu [písm. b)] na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora) je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.3) väčší ako 75%, a preto v rámci skúmania tokov tohto hospodárskeho prospechu nebolo potrebné zaoberať sa bližšie ostatnými osobami uvedenými v písm. c) až f). Prehľad štruktúry tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta tvorí Prílohu č. 2 tohto verifikačného dokumentu.²⁵

C. Uvedenie vlastníckej štruktúry a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora, ak je ním právnická osoba [§ 11 ods. 5 písm. b) Zákona o RPVS]

1. Vlastnícka štruktúra

Vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora tvorí Prílohu č. 1 tohto verifikačného dokumentu.

2. Riadiaca štruktúra

2.1 Valné zhromaždenie

Najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami, zvýšení a znížení základného imania, zrušení spoločnosti.

2.2 Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Partnera verejného sektora, ktorý koná v jeho mene navonok a riadi jeho činnosť. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach Partnera verejného sektora, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov, najmä vykonáva obchodné vedenie Partnera verejného sektora a zabezpečuje všetky jeho prevádzkové záležitosti. Do pôsobnosti predstavenstva patrí okrem organizácie a riadenia bankovej činnosti a iných právomocí aj rozhodovanie o majetkovej účasti v iných spoločnostiach alebo o udelení a odvolaní prokúry. V súčasnosti má predstavenstvo Partnera verejného sektora troch členov [Ing. Ján Rollo (predseda), Ing. Henrieta Gahérová a Ing. Mgr. Renáta Andries]. Predstavenstvo je uznášaniashopné, ak je prítomná aspoň polovica jeho členov a rozhodnutia prijíma

²⁵ Aj v prípade tohto prehľadu platí, čo je uvedené v predchádzajúcej poznámke pod čiarou.

jednoduchou väčšinou hlasov prítomných členov, najmenej však dvoma členmi. Pri rovnosti hlasov je rozhodujúci hlas predsedu predstavenstva. Podľa zápisu v obchodnom registri aj aktuálneho úplného znenia stanov Partnera verejného sektora v mene Partnera verejného sektora konajú dvaja členovia predstavenstva, alebo jeden člen predstavenstva a jeden prokurista alebo dvaja prokuristi. Ostatní pracovníci Partnera verejného sektora sú oprávnení konať v mene Partnera verejného sektora, pokiaľ je to určené vo vnútorných predpisoch Partnera verejného sektora alebo sú na konanie v mene Partnera verejného sektora písomne poverení alebo pokiaľ je to vzhľadom na ich funkcie alebo pracovné zaradenie obvyklé.

2.3 Dozorná rada

Dozorná rada vykonáva kontrolu všetkých činností Partnera verejného sektora a riadi útvary vnútornej kontroly a vnútorného auditu. Ďalej dozorná rada volí a odvoláva členov predstavenstva, schvaľuje zmluvu o výkone funkcie člena predstavenstva a pravidlá odmeňovania členov predstavenstva, určuje, ktoré obchodné rozhodnutia Partnera verejného sektora sú zásadné, a preto si vyžadujú predchádzajúci súhlas dozornej rady. V súčasnosti má dozorná rada Partnera verejného sektora štyroch členov [**Ing. Marián Slivovič (predseda)**, **Mgr. Martin Molnár**, **Marta Ivanova**, **Ian Child**]. Dozorná rada je uznášaniaschopná, ak je prítomná jednoduchá väčšina členov a rozhodnutia prijíma jednoduchou väčšinou hlasov prítomných členov. Pri rovnosti hlasov je rozhodujúci hlas predsedu dozornej rady.

2.4 Vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva

Podľa organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora vedúcimi zamestnancami v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora sú:

- a) generálny riaditeľ (**Ing. Jan Rollo**);
- b) vrchný riaditeľ rezortu firemného obchodu (**Jaroslav Feranec**);
- c) vrchný riaditeľ rezortu riadenia rizika (**Daniel Kováč**);
- d) vrchný riaditeľ rezortu prevádzky (**Henrieta Gahérová**);
- e) vrchný riaditeľ rezortu financií (**Renáta Andries**);
- f) vrchný riaditeľ rezortu informačných technológií (**Otto Szöke**);
- g) vrchný riaditeľ rezortu retailového obchodu (**Róbert Marchevka**);
- h) vrchný riaditeľ rezortu riadenia produktov (**Henrieta Gahérová**).

2.5 Útvary vnútornej kontroly a vnútorného auditu

Súčasťou organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora je útvary vnútornej kontroly a vnútorného auditu zriadený predstavenstvom ako samostatná organizačná jednotka. Za výkon činnosti útvaru vnútornej kontroly a vnútorného auditu a metodické usmernenie ostatných zložiek systému vnútornej kontroly zodpovedá vedúci útvaru (v súčasnosti **Sylvia Hricková**) vymenovaný predstavenstvom so súhlasom alebo na návrh dozornej rady. Útvary vnútornej kontroly a vnútorného auditu riadi dozorná rada. Správu o výsledkoch činnosti útvaru vnútornej kontroly a vnútorného auditu za predchádzajúci kalendárny rok a plán kontrolnej činnosti na kalendárny rok schvaľuje dozorná rada.

D. Uvedenie údajov podľa ust. § 4 ods. 3 písm. f) Zákona o RPVS, ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť, vrátane označenia verejnej funkcie [§ 11 ods. 5 písm. c) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba pri plnení svojich povinností oprávnenej osoby podľa Zákona o RPVS ani pri inej svojej činnosti nezistila, že by súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora boli verejní funkcionári vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

- E. V prípade partnera verejného sektora podľa ust. § 4 ods. 4 Zákona o RPVS preukázanie, že podmienky na zápis vrcholného manažmentu do registra sú splnené [§ 11 ods. 5 písm. d) Zákona o RPVS]**

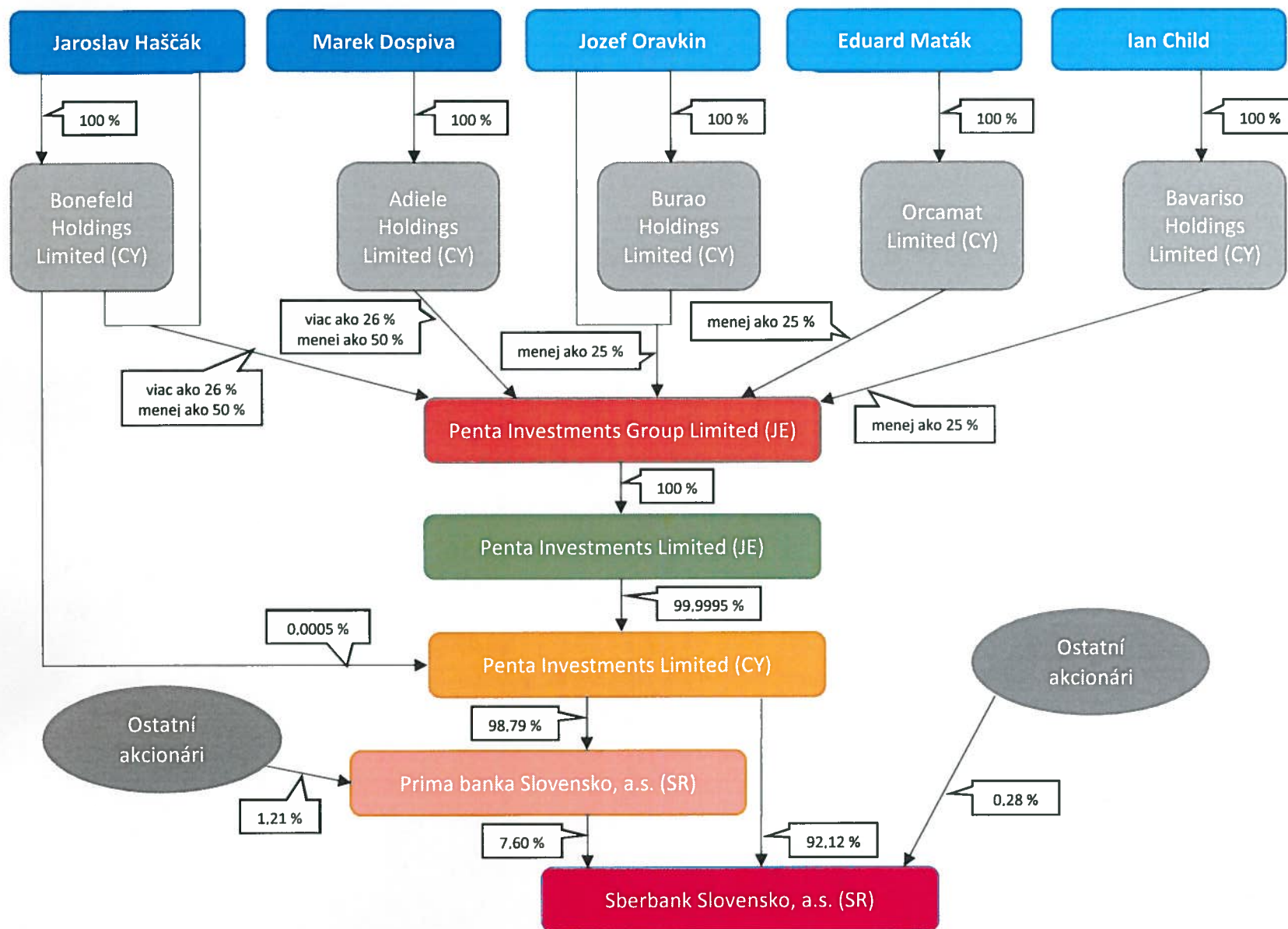
Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem, ani spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi. Ust. § 4 ods. 4 Zákona o RPVS sa preto neaplikuje.

- F. Vyhlásenie, že skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou [§ 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS]**

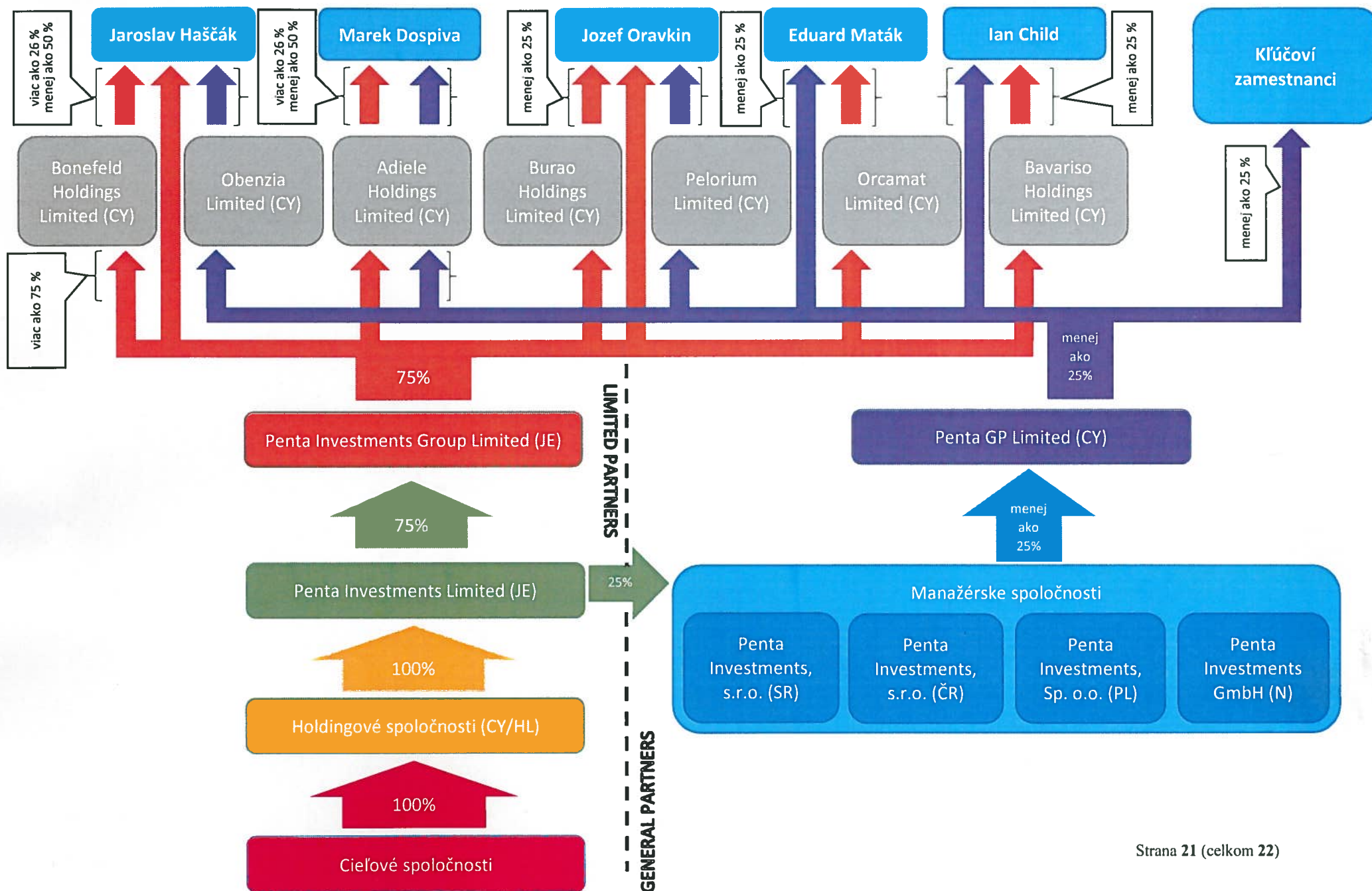
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri identifikácii KUV Partnera verejného sektora.

(Zvyšok strany je ponechaný zámerne prázdny.)

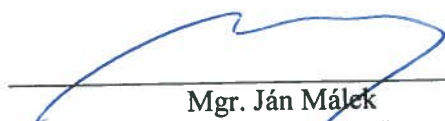
Príloha č. 1 verifikačného dokumentu – Vlastnícka štruktúra



Príloha č. 2 verifikačného dokumentu – Štruktúra tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta



V Bratislave, dňa 26.06.2017



Mgr. Ján Málek
advokát a konateľ
ACRES spol. s r .o.