

## VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vydaný 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 zmien (ďalej „**Zákon o RPVS**“)

oprávnenou osobou:

**ACRES spol. s r. o.**

so sídlom Digital Park III, Einsteinova 19, 851 01 Bratislava,  
IČO: 36 861 987

zapisanou 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 oprávnej osoby podľa ust. § 2 ods. 1 písm. c) Zákona o RPVS

(ďalej „*Oprávnená osoba*“)

konajúcou Mgr. Jánom Málekom, konateľom a advokátom

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

partnera verejného sektora: **DÔVERA zdravotná poist'ovňa, a.s.**

so sídlom Einsteinova 25, 851 01 Bratislava  
IČO: 35 942 436

zapisaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I,  
oddiel Sa, vložka č. 3627/B

(ďalej „*Partner verejného sektora*“)

ku dňu

**31.12.2021** (ďalej „*Rozhodný deň*“)

A. **Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 5 Zákona o RPVS overila identifikáciu osôb ako KUV Partnera verejného sektora k Rozhodnému dňu:**

Meno a priezvisko	Trvalý pobyt	Dátum narodenia	Štátnej príslušnosti	Údaj, či je verejným funkcionárom vykonávajúcim funkciu v Slovenskej republike
Marek Dospiva	Nad Výšinkou 1259/17, 150 00 Praha 5, Česká republika	18.07.1969	Česká republika	NIE
Jaroslav Haščák	Na Holom vrchu 8307/2, 841 06 Bratislava – Záhorská Bystrica, Slovenská republika	30.08.1969	Slovenská republika	NIE

Valeria Haščáková	Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, Slovenská republika <sup>1</sup>	20.10.1973	Slovenská republika	NIE
Jakub Haščák	Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, Slovenská republika <sup>1</sup>	29.03.2011	Slovenská republika	NIE
Martin Haščák	Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, Slovenská republika <sup>1</sup>	25.11.2012	Slovenská republika	NIE
Marek Peterčák	Skladná 329/5, 044 15 Nižná Myšľa, Slovenská republika	13.08.1977	Slovenská republika	NIE
Michal Vrzgula	Pečníanska 1198/3, 851 01 Bratislava, Slovenská republika	24.09.1984	Slovenská republika	NIE

**B. Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa ust. § 11 ods. 5 Zákona o RPVS Oprávnená osoba overila identifikáciu KUV [§ 11 ods. 6 písm. a) Zákona o RPVS]**

Oprávnená osoba overila identifikáciu 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 12.01.2022 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2005, nadalej 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 33.600.000,- Eur je rozdelené na 135 kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 33.194,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 15.275,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 14.256,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 10.183,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 7.493.377,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 7.199.519,- Eur, 1 kmeňovú zaknihovanú akciu na meno s menovitou hodnotou 384.276,- Eur, 136 kmeňových zaknihovaných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.000,- Eur a 4 kmeňové zaknihované akcie na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 100.481,- Eur, pričom v obchodnom registri je ako jediný akcionár Partnera verejného sektora zapisaná spoločnosť HICEE B.V.<sup>2</sup> so sídlom v Holandskom kráľovstve.
- 1.2 *Rozhodnutie jediného akcionára.* Akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní, t.j. skutočnosť, že jediným akcionárom Partnera verejného sektora je spoločnosť HICEE B.V., Oprávnená osoba overila aj z rozhodnutia spoločnosti HICEE B.V. uskutočnených pri výkone pôsobnosti valného zhromaždenia Partnera verejného sektora zo dňa 02.12.2021.
- 1.3 *Účtovná závierka za rok 2020.* Z účtovnej závierky Partnera verejného sektora Oprávnená osoba zistila základné údaje o záväzkoch, výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia

<sup>1</sup> Podľa ust. § 4 ods. 6 Zákona o RPVS namiesto údaja o adrese trvalého pobytu KUV uvádzame údaj o sídle Partnera verejného sektora s prihlásením na skutočnosť, že dvaja dotknutí KUV sú maloleté deti, a preto existujú objektívne odôvodnené okolnosti, pre ktoré by údaj o adrese ich trvalého pobytu mohol zasiahnuť do ich práv na ochranu osobnosti. Tretí dotknutý KUV je matkou týchto detí, a preto vo vzťahu k nemu existujú objektívne odôvodnené okolnosti, pre ktoré by údaj o adrese jeho trvalého pobytu mohol zasiahnuť do práv na ochranu osobnosti jeho blízkych osôb.

<sup>2</sup> HICEE B.V., so sídlom Strawinskylaan 1223, WTC, Tower A/Level 12, 1077XX Amsterdam, Holandské kráľovstvo, zapisaná v obchodnom registri vedenom Holanskou obchodnou komorou pod reg. č. 32116556 (ďalej ako „*HICEE B.V.*“)

Partnera verejného sektora, a to najmä na účely posúdenia, či neexistujú také osoby mimo vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora, v prospech ktorých Partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť a obchody [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou 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*“)] resp. ktoré majú právo na podiel na hospodárskom prospechu z jeho podnikania alebo z inej jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].

- 1.4 *Cenové podmienky v zmluvách s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti od 1.1.2022.* Za účelom uvedeným v bode 1.3 Oprávnená osoba preskúmala Cenové podmienky v zmluvách s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti vo vybraných segmentoch zdravotnej starostlivosti. Z tohto dokumentu Oprávnená osoba zistila, akým spôsobom Partner verejného sektora ako zdravotná poistovňa odmeňuje poskytovateľov zdravotnej starostlivosti v jednotlivých segmentoch (ambulantná zdravotná starostlivosť – všeobecná aj špecializovaná, ústavná zdravotná starostlivosť, ošetrovateľská starostlivosť a lekárenská starostlivosť), ako aj poskytovateľov služieb súvisiacich so zdravotnou starostlivosťou (doprava). V prípade poskytovateľov ambulantnej zdravotnej starostlivosti sa odmeňovanie uskutočňuje prostredníctvom kapitácie (paušálnej úhrady za každého poistenca, s ktorým má poskytovateľ zdravotnej starostlivosti podpísanú Dohodu o poskytovaní zdravotnej starostlivosti), dodatkovnej kapitácie (uhrádzanej na základe splnenia objektívnych parametrov určujúcich kvalitu, efektivitu poskytovania zdravotnej starostlivosti a inovácií pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti), úhrady za výkony vyjadrené cenou bodu (počet bodov vyplýva z opatrenia Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky, ktorým sa ustanovuje rozsah regulácie cien v oblasti zdravotníctva, účinného v čase poskytnutia výkonu, resp. úhrady za výkony, ktorých cena sa odvíja od splnenia objektívnych parametrov určujúcich kvalitu, efektivitu poskytovania zdravotnej starostlivosti a inovácií pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti; v prípade špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti je poskytovateľ zdravotnej starostlivosti v bezlimitnom prostredí, pričom cena ambulantného bodu sa stanoví na základe splnenia objektívnych parametrov určujúcich kvalitu a efektivitu poskytovania zdravotnej starostlivosti a inovácií pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti; cena bodu je vo viacerých prípadoch určená na základe výsledkov spoločných rokovaní Partnera verejného sektora a príslušného profesijného združenia resp. zástupcov poskytovateľov zdravotnej starostlivosti) a úhrady za výkony vyjadrené cenou za výkon. V prípade poskytovateľov ústavnej zdravotnej starostlivosti sa odmeňovanie uskutočňovalo prostredníctvom tzv. DRG systému (z angl. Diagnosis Related Group). DRG je klasifikačný systém, ktorý umožňuje zaradiť hospitalizačné prípady podľa diagnóz, diagnostických a liečebných výkonov do skupín s podobným klinickým priebehom a s podobnými ekonomickými nákladmi a takto slúži na meranie produkcie jednotlivých poskytovateľov ústavnej zdravotnej starostlivosti. Pri výške celkovej kvartálnej/mesačnej úhrady sa vychádza z úhrad uskutočnených v roku 2021. Podľa informácie získanej od Partnera verejného sektora sa niektorí poskytovatelia ústavnej zdravotnej starostlivosti nadálej v roku 2021 odmeňovali prostredníctvom úhrady ceny za expektáciu pacienta (poskytnutie zdravotnej starostlivosti potrebnej resp. bezprostredne súvisiacej s poskytovaním diagnostických výkonov, terapeutických výkonov, podporných výkonov, observáciou zdravotného stavu a pod.; ide o paušálnu sumu resp. percento z ceny za ukončenú hospitalizáciu, ceny za ukončenú hospitalizáciu alebo za lôžkodení (tieto ceny sa stanovujú na základe vzájomných rokovaní s Asociáciou nemocník Slovenska, ako aj na základe individuálnych rokovaní s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti; Partner verejného sektora pri rokovanach zohľadňuje typ nemocnice (všeobecná/špecializovaná), odbornosť oddelenia, ako aj špecifiká toho ktorého ústavného zariadenia (výkon určitých špecializovaných výkonov, napr. robotické operácie) a ceny za osobitne hradené výkony (v prípadoch, keď sú dohodnuté v zmluve s poskytovateľom zdravotnej starostlivosti. V prípade ošetrovateľskej starostlivosti

- (Agentúry domácej ošetrovateľskej starostlivosti - ADOS, Domov sociálnej starostlivosti – DSS); výška ceny bodu ošetrovateľských výkonov v ADOS je určená na základe výsledkov spoločných rokovaní Partnera verejného sektora a príslušného profesijného združenia resp. zástupcov poskytovateľov zdravotnej starostlivosti, v prípade DSS je rešpektované Opatrenie Ministerstva zdravotníctva SR, ktorým sa vydáva rozhodnutie Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky o regulácii cien výrobkov a výkonov v zdravotníctve. V prípade lekárenskej starostlivosti Partner verejného sektora uhrádzajú poskytovateľovi za liek, zdravotnícku pomôcku, resp. dietetickú potravinu, ktoré boli vydané poistencovi alebo inej osobe, cenu, v ktorej poskytovateľ účtoval ich výdaj, zníženú o úhradu tejto osoby; Partner verejného sektora však poskytovateľovi uhrádzajú najviac cenu lieku, zdravotníckej pomôcky, resp. dietetickej potraviny uvedenú ako „úhrada zdravotnej poistovňou“ v Zozname kategorizovaných liekov plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, Zozname kategorizovaných zdravotníckych pomôcek plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, resp. Zozname kategorizovaných dietetických potravín plne uhrádzaných alebo čiastočne uhrádzaných na základe verejného zdravotného poistenia, ako tieto zoznamy vydáva Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky. K vyššie uvedenému je potrebné dodat, že pri uzatváraní zmlúv o poskytovaní zdravotnej starostlivosti s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti je Partner verejného sektora povinný postupovať v súlade s ust. § 7 zákona č. 581/2004 Z.z. o zdravotných poistovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- 1.5 *Zoznam poskytovateľov zdravotnej starostlivosti.* Za účelom uvedeným v bode 1.3 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a dodávateľov liekov, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnom roku 2020 a 2021 poskytol úhradu za zdravotnú starostlivosť resp. za lieky najmenej vo výške 100.000,- Eur. Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov identifikovala najvýznamnejších z nich podľa druhu poskytovanej zdravotnej starostlivosti (či ide o prevádzkovateľa univerzitnej, fakultnej alebo inej všeobecnej nemocnice, špecializovanej nemocnice, spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek, dialýzy, záchrannej zdravotnej služby, distribútora liekov a pod.). Nezistila pritom žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že náklady na úhrady týmto poskytovateľom a dodávateľom nie sú oprávnené, a teda že sa niekterý z týchto poskytovateľov a dodávateľov podieľa na hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora.
- 1.6 *Zoznam dodávateľov.* Za účelom uvedeným v bode 1.3 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých dodávateľov tovarov a služieb, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnom roku 2020 a 2021 poskytol odplatu za tieto tovary a služby najmenej vo výške 100.000,- Eur. Nezistila pritom žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že náklady na úhrady týmto dodávateľom nie sú oprávnené, a teda že sa niekterý z týchto dodávateľov podieľa na hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora.
- 1.7 *Úverová zmluva.* Oprávnená osoba preskúmala aj obsah Zmluvy zo dňa 16.01.2018 o poskytnutí termínovaného úveru uzavretej medzi Partnerom verejného sektora ako dlžníkom, osobami poskytujúcimi zabezpečenie a financujúcimi bankami ako veriteľmi a zabezpečovacích zmlúv s ňou súvisiacich. Zistila, že rozsah práv financujúcich báň a povinnosti Partnera verejného sektora (najmä informačné povinnosti a povinnosti plniť finančné ukazovatele a obmedzenia) nijako neprekračujú mieru obvyklú v takýchto prípadoch, pričom ich účelom je iba zabezpečenie spôsobilosti Partnera verejného sektora plniť jeho základné zmluvné povinnosti – splácať poskytnutý úver spolu s príslušným úrokom. Podmienkou uplatnenia práv financujúcich báň z poskytnutých foriem zabezpečenia je pritom splatnosť dlžných čiastok podľa úverovej zmluvy (ktorá môže nastáť najmä v dôsledku definovaného prípadu porušenia úverovej zmluvy) a ich včasné a riadne nesplatenie. Oprávnená osoba preto preskúmala aj posledné Vyhlásenie o plnení záväzkov Partnera verejného sektora zo dňa 22.11.2021 adresované poverenej financujúcej banke. Vyplýva z neho, že žiadny definovaný prípad porušenia úverovej zmluvy nepretrváva a všetky finančné ukazovatele a obmedzenia sú riadne plnené.

- 1.8 Čestné vyhlásenia. Z čestného vyhlásenia Ing. Martina Kultana, Mgr. Lucie Hlinkovej a Mgr. MUDr. Mariána Faktora (ako členov predstavenstva Partnera verejného sektora) zo dňa 18.01.2022 a čestného vyhlásenia Mareka Rendeka (ako člena predstavenstva spoločnosti HICEE B.V.) zo dňa 19.01.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:
- 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 tretej 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 jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií v Partnerovi verejného sektora alebo (ii) za trhových podmienok;
  - c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera verejného sektora;
  - d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej Partner 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);
  - e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre Partnera verejného sektora nie je žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

## 2. Podklady týkajúce sa akcionára HICEE B.V.

- 2.1 Výpis z obchodného registra. Z výpisu z obchodného registra vedeného Holandskou obchodnou komorou zo dňa 02.12.2021 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť HICEE B.V. je riadne registrovaná a jej jediným akcionárom je spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED<sup>3</sup> so sídlom na Cypre.

- 2.2 Čestné vyhlásenie. Z čestného vyhlásenia Mareka Rendeka (ako riaditeľa spoločnosti HICEE B.V.) zo dňa 19.01.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:

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

## 3. Podklady týkajúce sa spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED

- 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 a priemyslu Cyperskej republiky, oddelením registrátora spoločností a duševného vlastníctva (ďalej „*Register spoločnosti Cyprus*“) zo dňa 14.09.2021 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED bola riadne registrovaná v roku 2011, nadálej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisračné číslo. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*)

<sup>3</sup> DOVERA HOLDINGS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 295469 (ďalej „DOVERA HOLDINGS LIMITED“)

s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur a 1200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Eur, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED<sup>4</sup> so sídlom na Cypre, ktorá je teda jej jediným akcionárom.

3.2 Čestné vyhlásenie. Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu a Mareka Peterčáka (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED zo dňa 15.02.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED mala (i) podiel na hlasovacích právach v spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED rovný alebo väčší ako 25% alebo (ii) právo vymenoovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED;
- b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (i) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED alebo (ii) za trhových podmienok;
- c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontrokuje spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED;
- d) neexistuje žiadna osoba, v prospech ktorej spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED vykonáva svoju činnosť alebo obchody (pričom za taký prípad sa nepovažuje majetková účasť tretej osoby na podnikaní spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED sprostredkovaná vlastníctvom akcií spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED);
- e) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED nie je žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

#### 4. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

4.1 Certifikáty z registra spoločnosti. Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 09.12.2021 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED bola riadne registrovaná v roku 2021, nadálej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisračné číslo. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED vydala jeden (1) milión kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 1.117.540 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED<sup>5</sup> so sídlom na Cypre, ktorá je teda jej jediným akcionárom. Oprávnená osoba taktiež zistila, že riaditeľom spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED je Marek Peterčák.

4.2 Organizačná štruktúra. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED je podľa organizačnej štruktúry skupiny Penta na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Druhou časťou štruktúry je tzv. „General Partners“ štruktúra, na vrchole ktorej

<sup>4</sup> PENTA INVESTMENTS LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v Registri spoločnosti Cyprus pod reg. č. HE 428480 (ďalej „**PENTA INVESTMENTS LIMITED**“)

<sup>5</sup> PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v Registri spoločnosti Cyprus pod reg. č. HE 427339 (ďalej „**PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED**“)

- je spoločnosť PENTA GP LIMITED<sup>6</sup>, ovládajúca lokálne manažérské spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [podľa stavu k Rozhodnému dňu išlo o Penta Investments, s. r. o.<sup>7</sup> so sídlom v Slovenskej republike, Penta Investments, s. r. o.<sup>8</sup> so sídlom v Českej republike a Penta Investments Sp. z o.o.<sup>9</sup> so sídlom v Poľsku (ďalej spoločne „*Manažérské spoločnosti*“)]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.
- 4.3 *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2020.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2020 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 sektورoch najmä v regióne strednej Európy. Za túto činnosť im patrila odmena vo forme manažérského 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 vyplatenej Manažérskym spoločnostiam za rok 2020 neprevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.
- 4.4 *Zmluva o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvu o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) zo dňa 01.01.2018, v znení dodatku č. 1 zo dňa 15.02.2019, uzavretú medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Zistila, že predmetom tejto zmluvy 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 nezahrňajú riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta. Zo zmluvy nevyplýva ani záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností. Naopak, všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu klienta a Manažérské 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 bolo podľa tejto zmluvy 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 mala dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*). Prvá zložka bola variabilná a bola dohodnutá ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; výška tohto podielu bola pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny bola tiež variabilná a bola

<sup>6</sup> PENTA GP LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 295273 (ďalej „*PENTA GP LIMITED*“)

<sup>7</sup> Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 47 258 896, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 124855/B [ďalej „*Penta Investments, s. r. o. (SR)*“]

<sup>8</sup> 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)*“]

<sup>9</sup> 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 sądowy*) [ďalej „*Penta Investments Sp. z o.o.*“]

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 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 4.3, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2020 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za rok 2020 neprevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. Napriek tomu je však potrebné skúmať ďalší tok hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta pre prípad, že jeho konečnými prijímateľmi sú osoby z tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny Penta, ktorá tvorí súčasť vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora. 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).

- 4.5 *Cestné vyhlásenie.* Z cestného vyhlásenia Mareka Peterčáka ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED zo dňa 15.02.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo akéhokoľvek ich člena rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED;
  - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako (a) prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED alebo (b) prostredníctvom zmluv o poskytovaní služieb (Services Agreements) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami;
  - c) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED;
  - d) v riadiacej ani vo vlastníckej štruktúre spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED nie je žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

## 5. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

- 5.1 *Certifikáty z registra spoločnosti.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 02.12.2021 a 13.12.2021 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED bola riadne registrovaná v roku 2021, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a regisračné číslo. Oprávnená osoba taktiež zistila, že riaditeľmi spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sú Marek Peterčák a Michal Vrzgula. Ďalej Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vydala 11.448 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, 34.282 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, 24.412 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy D s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 1 kus redemovateľnej akcie (*redeemable share*) triedy E s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom majiteľmi týchto akcií sú akcionári Jaroslav

Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED<sup>10</sup>, BAVARISO HOLDINGS LIMITED<sup>11</sup>, BONEFELD HOLDINGS LIMITED<sup>12</sup> a BURAO HOLDINGS LIMITED<sup>13</sup>. Podiel 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) podiel Jaroslava Haščáka je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- b) podiel spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%;
- c) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- d) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [viď bod 6.1 písm. c)] 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 podieľ 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 stanovy spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a prípadné dohody medzi jej akcionárm.

5.2 *Stanovy.* Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vyplýva, že majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) a redemovateľných akcií (*redeemable shares*) jednotlivých tried nemajú rovnaké práva týkajúce sa dividend a prípadného likvidačného zostatku. Majitelia niektorých tried redemovateľných akcií (*redeemable shares*) majú totiž právo na väčší podiel na dividendách a prípadnom likvidačnom zostatku, než aký zodpovedá ich podielu na základnom imaní a majitelia iných tried redemovateľných akcií (*redeemable shares*) právo na podiel na dividendách ani prípadnom likvidačnom zostatku nemajú dokonca vôbec. Podiel na zisku a likvidačnom zostatku určenom na rozdelenie medzi akcionárov má byť pritom vyplatený v závislosti od splatenej menovitej hodnoty akcií. Z tejto úpravy vyplýva, že podieľ jednotlivých akcionárov na hospodárskom prospechu spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] sú nasledovné:

- a) podiel Jaroslava Haščáka je menší ako 25%;
- b) podiel spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- c) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;

<sup>10</sup> ADIELE HOLDINGS LIMITED, so sídlom Ardanon, 6B, Pallouritiossa, 1041, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 163575 (ďalej „**ADIELE HOLDINGS LIMITED**“)

<sup>11</sup> BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 278281 (ďalej „**BAVARISO HOLDINGS LIMITED**“)

<sup>12</sup> BONEFELD HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 163582 (ďalej „**BONEFELD HOLDINGS LIMITED**“)

<sup>13</sup> BURAO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Andrea Miaouli, 39, Lakatamia, 2320, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 163542 (ďalej „**BURAO HOLDINGS LIMITED**“)

- d) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [viď bod 6.1 písm. c)] je menší ako 25%;
  - e) podiel spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%.
- Majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj redemovateľných akcií (*redeemable shares*) všetkých tried majú rovnaké 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), podiel na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní.
- 5.3 *Aкционárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármami a ich akcionármami (viď bod 6.1) dňa 12.06.2014 v znení jej neskorších zmien a doplnení. 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 zakladajúcim ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.
- 5.4 *Doklady totožnosti.* Z občianskych preukazov riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED Mareka Peterčáka a Michala Vrzgulu 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 štátnej príslušnosti.
- 5.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia Mareka Peterčáka ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED zo dňa 15.02.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:
- 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) vlastníkmi akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovy spoločnosti 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 akcionármami spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchylnie;
  - c) akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom, s výnimkou konania, ktoré je výkonom spoločnej kontroly spoločníkov PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vzhľadom na veľkosť podielov týchto spoločníkov na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED;
  - 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 žiadnen verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

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

6.1 Certifikáty z registra spoločnosti. Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus<sup>14</sup> Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cybre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 6.010 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom ako majitelia všetkých uvedených akcií sú uvedení spoločne Valeria Haščáková a Jan Evan. Oprávnená osoba potrebovala overiť právnu povahu spoločného výkonu akcionárskych práv uvedených osôb; za tým účelom si vyžiadala aj úradné certifikáty spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED vedené jej sekretárom (bod 6.2);
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cybre, vydala 50.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.552 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom ako majiteľ všetkých kmeňových akcií je uvedený Marek Dospiva a ako majiteľia všetkých redemovateľných akcií sú uvedení spoločne Jan Evan s Kryštofom Jirkú. Vzhľadom na rozdelenie dvoch rôznych druhov akcií medzi viacerých akcionárov Oprávnená osoba potrebovala preskúmať, či podielom týchto akcií na základnom imaní zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach a práva na hospodársky prospech 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, alebo neovládajú spoločnosť resp. (sprostredkovane) Partnera verejného sektora iným spôsobom; na tento účel potrebovala podrobiť skúmaniu aj stanovy spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED (bod 6.3). Vzhľadom na to, že akcionárske práva k niektorým akciám vykonávajú dve osoby, Oprávnená osoba potrebovala overiť právnu povahu spoločného výkonu akcionárskych práv týchto osôb; za tým účelom si vyžiadala aj úradné certifikáty spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED vedené jej sekretárom (bod 6.2);
- c) spoločnosť BURAO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cybre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 4.000 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 BAVARISO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cybre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 5.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Iain Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená,

<sup>14</sup> Certifikáty BURAO HOLDINGS LIMITED zo dňa 03.12.2021, BAVARISO HOLDINGS LIMITED zo dňa 15.12.2021, ADIELE HOLDINGS LIMITED zo dňa 15.12.2021 a 14.01.2022 a BONEFELD HOLDINGS LIMITED zo dňa 15.12.2021 a 10.01.2022.

- že Iain Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.
- 6.2 *Úradný certifikát*. Oprávnená osoba za účelom overenia aktuálnej akcionárskej štruktúry spoločností BONEFELD HOLDINGS LIMITED a ADIELE HOLDINGS LIMITED preskúmala aj úradné certifikáty (*Incumbency Certificate*) vydané sekretármí týchto spoločností. Z úradného certifikátu spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED zo dňa 25.05.2021 Oprávnená osoba zistila, že Valeria Haščáková a Jan Evan sú majiteľmi všetkých akcií BONEFELD HOLDINGS LIMITED ako správcovia zvereneckého fondu T69, svärenskej fond<sup>15</sup> so sídlom v Českej republike. Z úradného certifikátu spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED zo dňa 14.01.2022 Oprávnená osoba zistila, že Jan Evan a Kryštof Jirků sú majiteľmi všetkých redemovateľných akcií ADIELE HOLDINGS LIMITED ako správcovia zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskej fond<sup>16</sup> so sídlom v Českej republike.
- 6.3 *Stanovy ADIELE HOLDINGS LIMITED*. Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti ADIELE HOLDING LIMITED zo dňa 30.08.2021 vyplýva, že (i) hlasovacie práva majú výhradne majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*), pričom každý z týchto akcionárov má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú kmeňovú akciu, ktorej je majiteľom a (ii) právo na dividendu majú výhradne majitelia prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*), pričom dividendy sa medzi týchto akcionárov rozdeľujú podľa pomeru počtu ich akcií. Stanovy bližšie neupravujú počet hlasov akcionárov potrebný na prijatie rozhodnutia valného zhromaždenia, a preto sa na tieto otázky aplikujú právne predpisy Cypru<sup>17</sup>, podľa ktorých valné zhromaždenie prijíma rozhodnutia väčšinou hlasov akcionárov oprávnených hlasovať, ak nie je stanovené inak. Z tejto úpravy vyplýva, že podiel jednotlivých akcionárov na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu spoločnosti ADIELE HOLDING LIMITED [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] je nasledovný:
- a) podiel Mareka Dospivu ako majiteľa všetkých 50.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) je na základnom imaní vo výške 99,12%, na hlasovacích právach vo výške 100% a na hospodárskom prospechu vo výške 0%;
  - b) podiel Jana Evana a Kryštofa Jirků ako správcov zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskej fond, do ktorého je vložených všetkých 7.552 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference*) je na základnom imaní vo výške 0,88%, na hlasovacích právach vo výške 0% a na hospodárskom prospechu vo výške 100%.
- 6.4 *Český Občiansky zákonník*. Z ust. § 1448 a nasl. českého Občianskeho zákonníka Oprávnená osoba zistila, že zverenecký fond je združenie majetku, ktoré sa vytvára vyčlenením majetku z vlastníctva zakladateľa tak, že ten zverí správcovi majetok na určený účel a správca sa zaviaže tento majetok držať a spravovať. Vlastnícke práva k majetku vo zvereneckom fonde vykonáva vo vlastnom mene na účet fondu správca; majetok vo zvereneckom fonde však nie je ani vlastníctvom správcu, ani vlastníctvom zakladateľa, ani vlastníctvom osoby, ktorej má byť zo zvereneckého fondu plnené.
- 6.5 *T69, svärenskej fond*. Vo vzťahu k zvereneckému fondu T69, svärenskej fond Oprávnená osoba preskúmala nasledovné:
- a) *Zmluva o vklade podielu do zvereneckého fondu*. Za účelom potvrdenia skutočnosti uvedenej v bode 6.2 preskúmala Oprávnená osoba aj Zmluvu o vklade podielu do zvereneckého fondu zo dňa 21.05.2021, z ktorej zistila, že všetky akcie spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED boli naozaj vložené do zvereneckého fondu T69, svärenskej fond.

<sup>15</sup> T69, svärenskej fond, identifikačné číslo: 099 09 958, zapísaný v evidencii zvereneckých fondov vedenej Mestským súdom v Prahe, oddiel SF, vložka 2922 (ďalej „*T69, svärenskej fond*“).

<sup>16</sup> Dospiva Trust, svärenskej fond, identifikačné číslo: 108 78 742, zapísaný v evidencii zvereneckých fondov vedenej Mestským súdom v Prahe, oddiel SF, vložka 3011 (ďalej „*Dospiva Trust, svärenskej fond*“).

<sup>17</sup> The Companies Law Cap. 113, časť IV., par. 124 až 140

- b) *Výpis z evidencie zvereneckých fondov.* Z výpisu z evidencie zvereneckých fondov zo dňa 12.01.2022 Oprávnená osoba zistila, že zverenecký fond T69, svärenskský fond vznikol dňa 10.02.2021 a jeho účelom je zabezpečenie vyváženej, odbornej a efektívnej správy majetku zvereneckého fondu, pričom prednostne majú výnosy tohto majetku slúžiť na zabezpečovanie potrieb príjemcov prostriedkov fondu (*obmyšlených*) a zakladateľa, najmä na zabezpečenie ich ekonomických potrieb, vrátane podpory ich podnikania, vzdelania, zabezpečenia zodpovedajúcej lekárskej a ďalšej odbornej starostlivosti, ako aj ďalších aktivít a činností. Správcom tohto zvereneckého fondu sú Jan Evan a Valeria Haščáková a príjemcami prostriedkov fondu (*obmyšlenými*) sú zakladateľ a jeho deti.
- c) *Štatút.* Správnosť údajov uvedených vo výpise z evidencie zvereneckých fondov si Oprávnená osoba overila aj zo štatútu zvereneckého fondu T69, svärenskský fond. Zo štatútu navýše zistila, že zakladateľom tohto zvereneckého fondu je Valeria Haščáková. Príjemcami prostriedkov fondu (*obmyšlenými*) sú teda ona a jej deti, ktorými sú podľa dodatočných zistení Oprávnenej osoby Jakub Haščák a Martin Haščák. Zo štatútu pritom nevyplýva, v akom vzájomnom pomere by mali prostriedky z fondu prijímať, preto Oprávnená osoba pri identifikovaní KUV Partnera verejného sektora vychádzala z predpokladu, že každý príjemca prostriedkov fondu (*obmyšlený*) by mohol pripať aj všetky tieto prostriedky.
- d) *Zverenecké zmluvy.* Oprávnená osoba preskúmala aj obsah zvereneckých zmlúv medzi zakladateľom a jednotlivými správcami zvereneckého fondu T69, svärenskský fond. Nad rámec štatútu fondu z nich však pre identifikáciu KUV nezistila žiadne podstatné skutočnosti.
- 6.6 *Dospiva Trust, svärenskský fond.* Vo vzťahu k zvereneckému fondu Dospiva Trust, svärenskský fond Oprávnená osoba preskúmala nasledovné:
- a) *Zmluva o vklade podielu do zvereneckého fondu.* Za účelom potvrdenia skutočnosti uvedenej v bode 6.2 preskúmala Oprávnená osoba aj Zmluvu o vklade podielu do zvereneckého fondu zo dňa 16.12.2021, z ktorej zistila, že 7.552 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED bolo naozaj vložených do zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskský fond.
- b) *Výpis z evidencie zvereneckých fondov.* Z výpisu z evidencie zvereneckých fondov zo dňa 11.08.2021 Oprávnená osoba zistila, že zverenecký fond Dospiva Trust, svärenskský fond vznikol dňa 21.05.2021 a jeho hlavným účelom je ochrana záujmov a podpora beneficentov (*obmyšlených*) a tiež usporiadanie majetkových pomerov za života a po smrti zakladateľa. Vedľajším účelom je zhodnotenie spravovaného majetku. Napĺňaním vedľajšieho účelu nemôže byť významne obmedzené alebo inak dotknuté dosahovanie hlavného účelu fondu. Správcom tohto zvereneckého fondu sú Jan Evan a Kryštof Jirků a zakladateľom fondu a príjemcom prostriedkov fondu (*obmyšleným*) je Marek Dospiva.
- c) *Štatút.* Správnosť údajov uvedených vo výpise z evidencie zvereneckých fondov si Oprávnená osoba overila aj zo štatútu zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskský fond.
- d) *Zverenecké zmluvy.* Oprávnená osoba preskúmala aj obsah zvereneckých zmlúv medzi zakladateľom a jednotlivými správcami zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskský fond. Nad rámec štatútu fondu z nich však pre identifikáciu KUV nezistila žiadne podstatné skutočnosti.
- 6.7 *Čestné vyhlásenia.* Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 6.1 zo dňa 15.02.2022 vyplýva, že k Rozhodnému dňu :
- 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

	<p>rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií týchto spoločností;</p> <p>b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje tieto spoločnosti inak ako prostredníctvom vlastníctva ich akcií.</p>
6.8	<p><i>Doklady totožnosti.</i> Z občianskych preukazov a pasov Jaroslava Haščáka, Mareka Dospivu, Valerie Haščákovej a jej detí Jakuba Haščáka a Martina Haščáka 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 štátnej príslušnosti. Z rodnych listov navyše Oprávnená osoba overila, že Jakub Haščák a Martin Haščák sú skutočne deťmi Valerie Haščákovej. Z pasov Jozefa Oravkina a Iaina Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátnej príslušnosti.</p>
6.9	<p><b>Záver.</b> Podľa stavu k Rozhodnému dňu platí nasledovné: Spoločnosť HICEE B.V. má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora. Spoločnosť DOVERA HOLDINGS LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti HICEE B.V. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti DOVERA HOLDINGS LIMITED. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. Jaroslav Haščák má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. To znamená, že Jaroslav Haščák má podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% (súčin 25% a 100% a 100% a 100% a 100%), a teda spĺňa podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Vo zvereneckom fonde T69, svärenskej fond je 100% akcií spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED, ktorá má priamy podiel na hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%, pričom prijemcami prostriedkov tohto fondu sú (bez určenia ich vzájomného pomeru) Valeria Haščáková a jej maloleté deti Jakub Haščák a Martin Haščák. To znamená, že Valeria Haščáková, Jakub Haščák a Martin Haščák (spoločne, ale bez určenia ich vzájomného pomeru) majú podiel na hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% (súčin 25% a 100% a 100% a 100% a 100%), a teda spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Marek Dospiva má nepriamy (prostredníctvom vlastníctva kmeňových akcií spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. Marek Dospiva je zároveň príjemcom prostriedkov zo zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärenskej fond, v ktorom sú vložené redemovateľné akcie spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED, ktorá má priamy podiel na hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. To znamená, že Marek Dospiva má podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% (súčin 25% a 100% a 100% a 100% a 100%), a teda spĺňa podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 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</p>

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]. Napriek tomu, že Oprávnená osoba identifikovala osoby splňajúce podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa bodov 1 a 4 ust. § 6a ods. 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, tieto osoby nemusia splňať všeobecnú definíciu KUV podľa ust. § 6 ods. 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a Partnera verejného sektora aj skutočne ovládať alebo kontrolovať. Žiadny akcionár spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED totiž nemôže samostatne (bez súhlasu aj ďalších akcionárov) prijímať bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED o jej obchodnej politike a Oprávnená osoba nezistila, že by niektorí z akcionárov konali v zhode alebo spoločným postupom. Rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sa teda prijímajú na základe ad hoc väčšiny, kedy každý z akcionárov môže byť prehlasovaný ostatnými akcionárm. Z uvedeného dôvodu sa Oprávnená osoba rozhodla z opatrnosti a s poukazom na všeobecnú definíciu KUV podľa ust. § 6 ods. 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti zapísala do Registra ako KUV Partnera verejného sektora aj riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED Mareka Peterčáka a Michala Vrzgulu, ktorí najmä v prípade, že by valné zhromaždenie spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED nedokázalo prijímať rozhodnutia, môžu vykonávať rozhodujúci vplyv na spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a jej prostredníctvom aj na Partnera verejného sektora.

## 7. Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností

7.1 *Výpis z registra.* Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností<sup>18</sup> Oprávnená osoba zistila, že:

- spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2018, nadálej 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 Manažérskej spoločnosti vo výške 10.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR) vznikla v roku 2011, nadálej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnosti vo výške 2.250.000,- Kč je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- spoločnosť Penta Investments Sp. z o. o. vznikla v roku 2010, nadálej 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 Manažérskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške.

7.2 *Účtovné závierky Manažérskych spoločností za rok 2020.* Podľa vysvetlenia Manažérskych spoločností manažérsky poplatok (*Management Fee*) ako zložka odmeny podľa zmluvy o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) uzavretej so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 4.4) sa spotrebúval na úhradu personálnych a ďalších nákladov Manažérskych spoločností pri plnení ich povinností z tejto zmluvy. Oprávnená osoba pravdivosť tohto vysvetlenia overila, keď preskúmala účtovné závierky

<sup>18</sup> Výpis zo dňa 12.01.2022.

Manažérskych spoločností za rok 2020 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, a to nielen v dôsledku spotrebovania manažérskeho poplatku (*Management 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 [protože 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].

## 8. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

### 8.1

*Certifikáty z registra spoločnosti.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 15.12.2021 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA GP LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cybre, vydala 100.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 18.600 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 7.320 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 110.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom majiteľmi týchto akcií sú akcionári OBENZIA LIMITED<sup>19</sup>, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED<sup>20</sup> a BAVARISO HOLDINGS LIMITED (tito kmeňové akcie a s výnimkou OBENZIA LIMITED aj prioritné redemovateľné akcie triedy C) a akcionári z radov zamestnancov Manažérskych spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (tito prioritné redemovateľné akcie triedy A, B a C).

### 8.2

*Podiely hlavných akcionárov.* 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*) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%; táto spoločnosť nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A, prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C;
- 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 25%, 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;

<sup>19</sup> OBENZIA LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 363766 (ďalej „OBENZA LIMITED“)

<sup>20</sup> PELORIUM LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsu, 16, EAGLE HOUSE, 6th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v Registri spoločností Cyprus pod reg. č. HE 363786 (ďalej „PELORIUM LIMITED“)

- d) podiel spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) menší ako 25% a v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný alebo väčší ako 25%, 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.

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].

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

- a) V závislosti od vybraných ekonomickej ukazovateľov skupiny Penta [napr. výška motivačného poplatku (*Carried Interest*) a návratnosť vlastného kapitálu (tzv. *return on equity*)] (ďalej „*Ekonomickej ukazovateľov*“) 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 Ekonomickej 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.

8.4 *Interné prehľady*. Vzhľadom na vyššie uvedené Oprávnená osoba potrebovala zistiť skutočné hodnoty Ekonomickej ukazovateľov za posledné obdobie. Tieto hodnoty zistila jednak zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2020 (viď bod 4.3) a účtovných závierok Manažérskych spoločností za rok 2020 (viď bod 7.2), jednak z interných prehľadov poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Po ich preskúmaní a modelovaní možností ich ďalšieho vývoja vo vzťahu k Manažérskym spoločnostiam (s arbitrárne stanovenými odchýlkami) dospela k záveru, že akcionári OBENZIA LIMITED, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED a BAVARISO HOLDINGS LIMITED budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti vždy väčší ako 75%.

8.5 *Aкционárska 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 konáť pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

## 9. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

9.1 *Certifikáty z registra spoločnosti*. 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 2.266 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom ako majitelia všetkých uvedených akcií sú uvedení spoločne Valeria Haščáková a Jan Evan;
- b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 50.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.552 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom majiteľom všetkých kmeňových akcií je Marek Dospiva a majiteľom

	všetkých redemovateľných akcií sú spoločne Jan Evan s Kryštofom Jirkú ako správcovia zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärensý fond (viď bod 6.1 písm. b) v spojení s bodom 6.2);
c)	spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 2.236 kusov kmeňových akcií ( <i>ordinary shares</i> ) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 3.371 kusov prioritných redemovateľných akcií ( <i>redeemable preference shares</i> ) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom;
d)	spoločnosť BAVARISO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií ( <i>ordinary shares</i> ) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 5.000 kusov prioritných redemovateľných akcií ( <i>preference redeemable shares</i> ) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Iain Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom.
9.2	<i>Úradný certifikát.</i> Oprávnená osoba za účelom overenia aktuálnej akcionárskej štruktúry spoločnosti OBENZIA LIMITED preskúmala aj úradný certifikát ( <i>Incumbency Certificate</i> ) vydaný sekretárom tejto spoločnosti dňa 25.05.2021. Z neho Oprávnená osoba zistila, že Valeria Haščáková a Jan Evan sú majiteľmi všetkých akcií OBENZIA LIMITED ako správcovia zvereneckého fondu T69, svärensý fond.
9.3	<i>Zmluva o vklade podielu do zvereneckého fondu T69, svärensý fond.</i> Za účelom potvrdenia skutočnosti uvedenej v bode 9.2 preskúmala Oprávnená osoba aj Zmluvu o vklade podielu do zvereneckého fondu zo dňa 21.05.2021, z ktorej zistila, že všetky akcie spoločnosti OBENZIA LIMITED boli naozaj vložené do zvereneckého fondu T69, svärensý fond.
9.4	<i>Ďalšie doklady týkajúce sa zvereneckých fondov.</i> Pokial' ide o skúmanie ďalších dokladov týkajúcich sa zvereneckého fondu T69, svärensý fond a zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärensý fond, Oprávnená osoba odkazuje na závery uvedené v bodoch 6.5 a 6.6 tohto verifikačného dokumentu.
9.5	<i>Doklady totožnosti.</i> Z pasov Valérie Haščákovej, Mareka Dospivu, Jozefa Oravkina a Iaina Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.
9.6	<p><i>Záver.</i> Z vyššie opísaných podkladov a na základe vyššie uvedených postupov teda Oprávnená osoba zistila, že podľa stavu k Rozhodnému dňu platí nasledovné: Na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „<i>Limited Partners</i>“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora)<sup>21</sup> sa podielajú nasledovné fyzické osoby:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Valeria Haščáková, Jakub Haščák a Martin Haščák, a to prostredníctvom zvereneckého fondu T69, svärensý fond (ktorého príjemcami prostriedkov sú), do majetku ktorého patrí (i) sprostredkovaná (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) majetková účasť na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 5.2 písm. b) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. c)] a (ii) sprostredkovaná (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetková účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 8.2 písm. a) v spojení s bodom 8.3, bodom 8.4 a bodom 9.1 písm. a)], pričom tento ich celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozprácia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.4) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;</li> <li>b) Marek Dospiva, a to prostredníctvom zvereneckého fondu Dospiva Trust, svärensý fond (ktorého je príjemcom prostriedkov) do majetku ktorého patrí (i)</li> </ul>

<sup>21</sup> 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 prede do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta (ako je to aj v prípade Partnera verejného sektora), ide o podiely na tejto časti.

- sprostredkovaná (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetková účasť na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [vid' bod 5.2 písm. c) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. b)] a (ii) sprostredkovaná (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED majetková účasť na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.2 písm. b) v spojení s bodom 8.3, bodom 8.4 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 8.4) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
- c) Jozef Oravkin, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkowanej (prostredníctvom spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [vid' bod 5.2 písm. d) v spojení s bodom 5.2 a bodom 6.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkowanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.2 písm. c) v spojení s bodom 8.3, bodom 8.4 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 8.4) menší ako 25%;
  - d) Iain Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkowanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [vid' bod 5.2 písm. e) v spojení s bodom 5.3 a bodom 6.1 písm. d)] a (ii) svojej sprostredkowanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.2 písm. d) v spojení s bodom 8.3, bodom 8.4 a bodom 9.1 písm. d)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.4) menší ako 25%;
  - e) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkowanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [vid' bod 8.1 v spojení s bodom 8.3 a bodom 8.4], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 8.4) menší ako 25%.

Oprávnená osoba zároveň zistila, že súčet podielov Valerie Haščákovej, Jakuba Haščáka a Martina 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 8.4) väčší ako 75%, a preto v rámci skúmania tokov tohto hospodárskeho prospechu nebolo potrebné zaoberať sa bližšie ostatnými osobami uvedenými v písm. c) až e). Prehľad štruktúry tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta tvorí Prílohu č. 2 tohto verifikačného dokumentu<sup>22</sup>.

## C. Uvedenie vlastníckej štruktúry a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora, ak je ním právnická osoba [§ 11 ods. 6 písm. b) Zákona o RPVS]

### 1. Vlastnícka štruktúra

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

<sup>22</sup> Aj v prípade tohto prehľadu platí, čo je uvedené v predchádzajúcej poznámke pod čiarou.

## **2. Riadiaca štruktúra**

### **2.1 Valné zhromaždenie**

Najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný akcionár spoločnosti HICEE B.V. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov predstavenstva, vrátane určenia predsedu predstavenstva, a voľbe a odvolaní členov dozornej rady, vrátane predsedu dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami.

### **2.2 Predstavenstvo**

Predstavenstvo je štatutárnym a výkonným 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 a organizačné záležitosti. V súčasnosti má predstavenstvo Partnera verejného sektora troch členov [**Ing. Martin Kultan (predseda), Mgr. Lucia Hlinková, Mgr. MUDr. Marian Faktor**]. Predstavenstvo je uznášaniaschopné, ak je prítomná viac ako polovica všetkých jeho členov a rozhodnutie prijíma, ak zaň hlasovala viac ako polovica všetkých jeho členov. Podľa zápisu v obchodnom registri aj aktuálneho úplného znenia stanov Partnera verejného sektora v mene Partnera verejného sektora konajú vždy dva členovia predstavenstva.

### **2.3 Dozorná rada**

Dozorná rada dohliada na výkon pôsobnosti predstavenstva a uskutočňovanie činnosti spoločnosti a vykonáva činnosť výboru pre audit. V prípadoch určených stanovami vyžadujú úkony predstavenstva Partnera verejného sektora predchádzajúci súhlas dozornej rady. V súčasnosti má dozorná rada Partnera verejného sektora troch členov [**JUDr. Martin Šimun, Ing. Mgr. Radomír Vereš, Ing. Alena Veruzábová**]. Ak nie je v stanovách uvedené inak, dozorná rada je uznášaniaschopná, ak je prítomná väčšina jej členov vrátane predsedu dozornej rady a rozhodnutia prijíma jednoduchou väčšinou hlasov všetkých jej členov, vždy však vrátane predsedu dozornej rady.

### **2.4 Vedúci zamestnanci**

Podľa organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora vedúcim zamestnancom v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora je generálny riaditeľ (**Ing. Martin Kultan**) a vedúcimi zamestnancami v riadiacej pôsobnosti generálneho riaditeľa sú:

- a) riaditeľ Úseku financií a prevádzky (**Mgr. Martin Troják**);
- b) riaditeľ Úseku služieb poistencom (**RNDr. Branislav Jendrol**);
- c) riaditeľ Úseku vzťahov s poskytovateľmi zdravotnej starostlivosti (**MUDr. Mgr. Marian Faktor**);
- d) riaditeľ Úseku informačných technológií (**Ing. Martin Fojtík**);
- e) manažér odboru právnych služieb (**Mgr. Lucia Hlinková**);
- f) manažér odboru ľudských zdrojov (**Mgr. Monika Červenáková**);
- g) manažér odboru PR (**PhDr. Branislav Cehlárik**);
- h) manažér odboru strategického plánovania (**Roman Mužík**);
- i) manažér odboru zákazníckej skúsenosti (**Mgr. Nina Poláková**);
- j) data protection and compliance officer, manažér rizík (**JUDr. Paula Babicová**);
- k) manažér kybernetickej bezpečnosti (**Ing. Roman Varga**).

## 2.5 Útvar vnútornej kontroly

Súčasťou organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora je útvar vnútornej kontroly, ktorý pozostáva z osôb zodpovedných za výkon vnútornej kontroly. Osoba zodpovedná za výkon vnútornej kontroly je pri výkone kontroly nezávislá od predstavenstva a za svoju činnosť zodpovedá priamo valnému zhromaždeniu Partnera verejného sektora a iným orgánom v zmysle platných právnych predpisov. Útvar vnútornej kontroly predkladá (i) valnému zhromaždeniu správu o výsledkoch kontrolnej činnosti, (ii) dozornej rade správu o výsledkoch kontrolnej činnosti a plán kontrolnej činnosti a (iii) Vláde SR a Úradu pre dohľad nad zdravotnou starostlivosťou správu o činnosti, správu o výsledkoch kontrolnej činnosti a plán kontrolnej činnosti. Výber každej osoby zodpovednej za výkon vnútornej kontroly schvaľuje dozorná rada. Vedúcou útvaru vnútornej kontroly bola do 31.12.2021 Ing. Marta Ševečková, od 01.01.2022 je vedúcim útvaru vnútornej kontroly Mgr. Peter Lehocký.

### D. Uvedenie údajov podľa ust. § 4 ods. 4 písm. f) Zákona o RPVS, ak o nich Oprávnená osoba má alebo mohla mať vedomosť, vrátane označenia verejnej funkcie [§ 11 ods. 6 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. 5 Zákona o RPVS preukázanie, že podmienky na zápis vrcholného manažmentu do registra sú splnené [§ 11 ods. 6 písm. d) Zákona o RPVS]

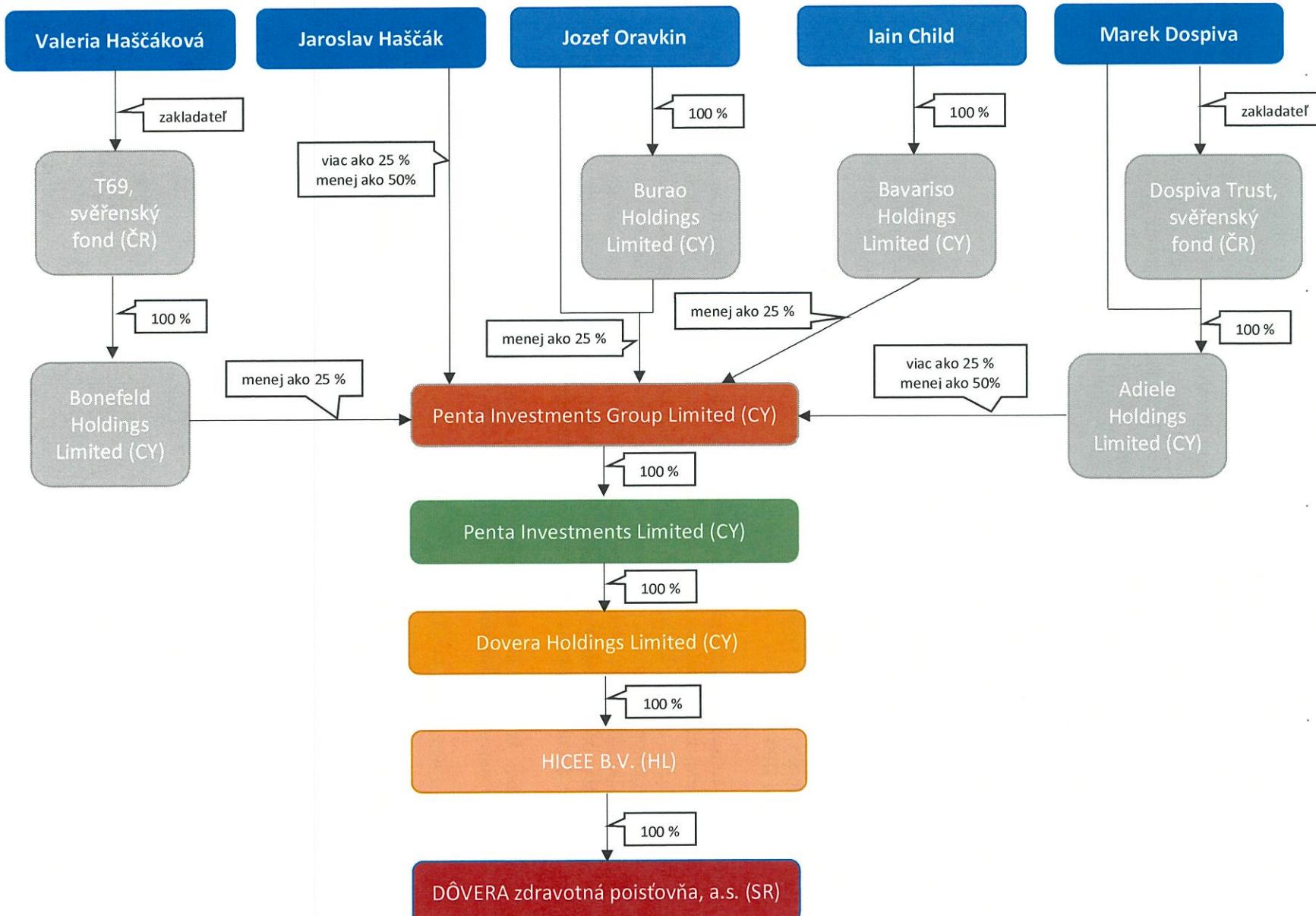
Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) 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. 5 Zákona o RPVS sa preto neaplikuje.

### F. Vyhlásenie, že skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou [§ 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS]

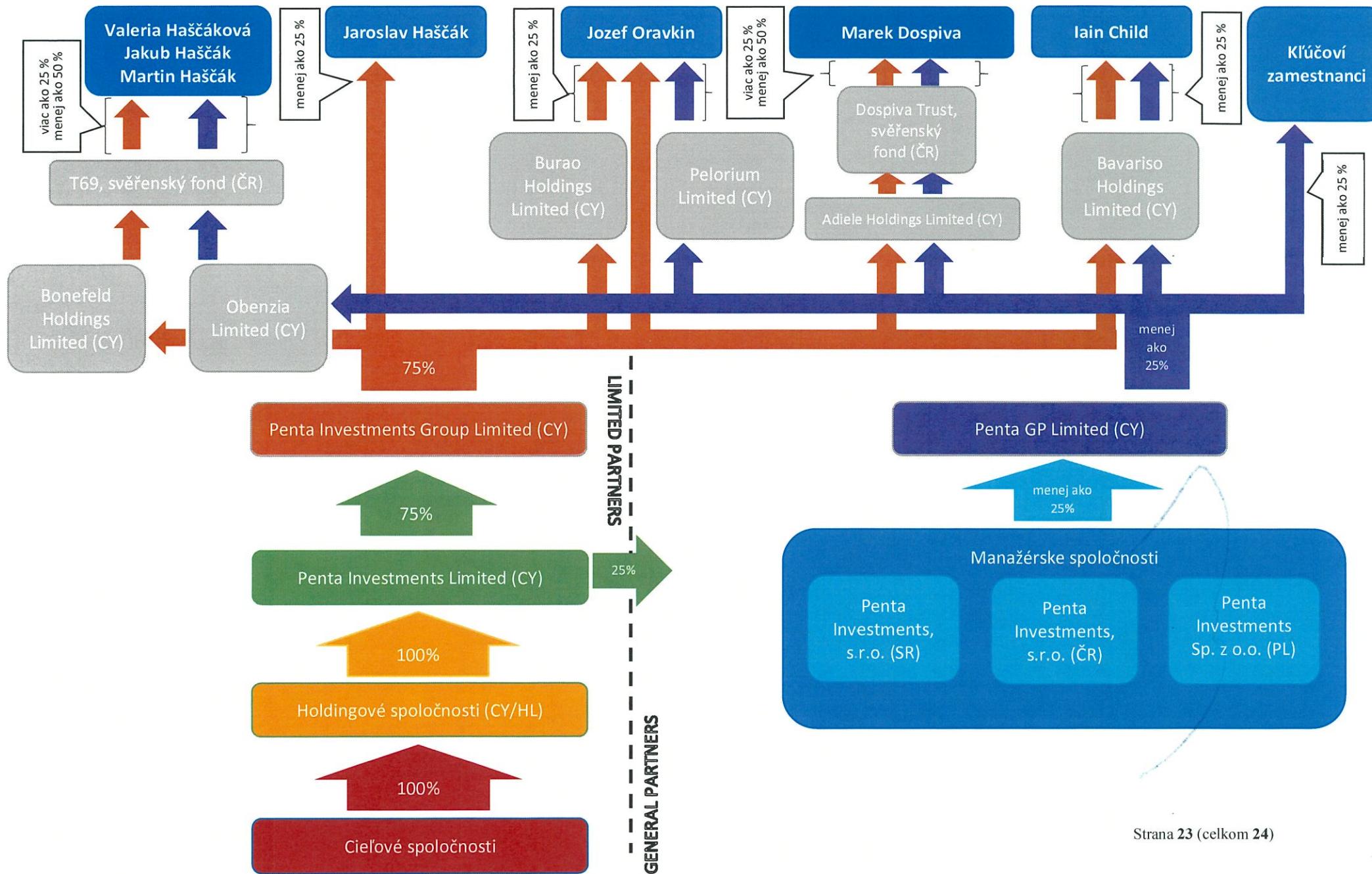
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 6 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri overení identifikácie KUV Partnera verejného sektora.

(Zvyšok strany je ponechaný zámerne prázdný.)

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 24.02.2022

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