

## Verifikačný dokument

### pri identifikácii konečného užívateľa výhod

podľa ust. § 11 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora  
o zmene a doplnení niektorých zákonov  
(ďalej len „zákon“)

---

|                                   |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Oprávnená osoba:</b>           | <b>advokátska kancelária ALMOND LEGAL s.r.o.</b><br>Grösslingova 4, 811 09 Bratislava<br>IČO: 47 248 653<br>zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel<br>Sro, vložka číslo 89638/B<br><br>(ďalej len „oprávnená osoba“)<br><br>a |
| <b>Partner verejného sektora:</b> | <b>Ernst &amp; Young Law s. r. o.</b><br>Žižkova 9, 811 02 Bratislava<br>IČO: 47 255 960<br>zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel<br>Sro, vložka č. 101367/B<br><br>(ďalej len „partner verejného sektora“)                  |

---

#### I. Postup oprávnenej osoby a podklady pre účely identifikácie konečného užívateľa výhod

- 1.1 Za účelom identifikácie konečného užívateľa výhod si oprávnená osoba okrem informácií a dokumentov dostupných vo verejne dostupných registroch a databázach zaobstarala najmä:
  - (a) výpis z obchodného registra partnera verejného sektora,
  - (b) úplné znenie spoločenskej zmluvy partnera verejného sektora,
  - (c) čestné vyhlásenie partnera verejného sektora.
- 1.2 Oprávnená osoba sa ďalej s dôrazom na konanie s odbornou starostlivosťou oboznámila so štruktúrou spoločností patriacich do skupiny EY a informáciami dostupnými vo verejných prístupných registroch a databázach, týkajúcich sa partnera verejného sektora a jeho spoločníkov.
- 1.3 Partner verejného sektora zároveň oprávnenej osobe predložil čestné vyhlásenie, v ktorom vyhlásil, že

- (i) bol zo strany oprávnenej osoby riadne informovaný o tom, kto sa v zmysle § 6a Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti považuje za konečného užívateľa výhod,
- (ii) údaje týkajúce sa partnera verejného sektora vyplývajúce z verejne dostupných registrov a iných registrov, najmä z obchodného registra, zbierky listín, centrálného depozitára a pod., sú aktuálne, úplné a správne,
- (iii) údaje uvedené v dokumentoch, ktoré za účelom identifikácie konečného užívateľa výhod predložil oprávnenej osobe a údaje uvedené vo verifikačnom dokumente sú pravdivé, aktuálne a úplné a ku dňu podpisu nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na ich presnosť, úplnosť a pravdivosť,
- (iv) oprávnenej osobe poskytol všetky informácie potrebné pre identifikáciu konečného užívateľa výhod a tieto informácie zodpovedajú skutočnému stavu,
- (v) partner verejného sektora nie je účastníkom zmluvy o tichom spoločenstve, dohody alebo iného právneho úkonu, na základe ktorého by mala tretia osoba postavenie konečného užívateľa výhod,
- (vi) súčasťou jeho vlastníckej ani riadiacej štruktúry nie je žiadny verejný funkcionár,
- (vii) partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech akejkoľvek tretej osoby,
- (viii) neexistuje žiadna osoba, ktorá skutočne ovláda partnera verejného sektora iným spôsobom (napríklad na základe osobitnej zmluvy) ako na základe priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu partnera verejného sektora,
- (ix) na podnikaní, riadení a kontrole partnera verejného sektora spôsobom špecifikovaným v § 6a ods. 1 písm. a) Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti, sa fakticky nepodieľa žiadna iná fyzická osoba odlišná od fyzických a právnických osôb, ktoré tvoria vlastnícku a riadiacu štruktúru partnera verejného sektora,
- (x) neexistuje žiadna osoba, ktorá by mala právo na hospodársky prospech partnera verejného sektora najmenej 25 % z podnikania partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu v partnerovi verejného sektora,
- (xi) neexistuje žiadna osoba, ktorá má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v partnerovi verejného sektora inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva akcií alebo obchodného podielu v partnerovi verejného sektora,
- (xii) nezamiešal existenciu žiadnych dokumentov, informácií alebo skutočností, ktoré by mohli mať vplyv na správnu identifikáciu konečného užívateľa výhod.

- 1.4 Vzhľadom na to, že zo strany oprávnenej osoby neboli pochybnosti ohľadne hodnovernosti vyššie uvedených dokumentov, oprávnená osoba ich považuje za dostatočný podklad na účely identifikácie konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora.

## **II. Vlastnícka a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora**

- 2.1 Podkladom pre zistenie vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora boli najmä dokumenty uvedené v článku I tohto dokumentu a informácie zaobstarané si oprávnenou osobou od partnera verejného sektora.

### **A. Vlastnícka štruktúra partnera verejného sektora**

- 2.2 Z predloženého výpisu z obchodného registra a ostatných dostupných dokumentov oprávnená osoba zistila, že partner verejného sektora je spoločnosť s ručením obmedzeným založená

a riadne existujúca podľa právneho poriadku Slovenskej republiky. Základné imanie partnera verejného sektora je vo výške 5 000 Eur (päťtisíc eur) a je splatené v celom rozsahu.

2.3 Vlastnícku štruktúru partnera verejného sektora tvoria dvaja spoločníci – fyzické osoby:

|                   |                              |
|-------------------|------------------------------|
|                   | <b>Mgr. Tatiana Knošková</b> |
| Peňažný vklad:    | 2 500 Eur                    |
| Rozsah splatenia: | 2 500 Eur                    |
| Obchodný podiel:  | 50 %                         |

|                   |                             |
|-------------------|-----------------------------|
|                   | <b>Dr. Iván Dávid Sefer</b> |
| Peňažný vklad:    | 2 500 Eur                   |
| Rozsah splatenia: | 2 500 Eur                   |
| Obchodný podiel:  | 50 %                        |

**B. Riadiaca štruktúra partnera verejného sektora**

2.4 Najvyšším orgánom spoločnosti je **valné zhromaždenie**, ktoré tvoria spoločníci. Pôsobnosť valného zhromaždenia je daná najmä čl. 12 ods. 2 spoločenskej zmluvy partnera verejného sektora. V zmysle tohto ustanovenia do pôsobnosti valného zhromaždenia patrí okrem iného rozhodnutie o rozdelení zisku alebo úhrade strát a vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie konateľov.

2.5 Súčasťou riadiacej štruktúry partnera verejného sektora sú **konatelia** spoločnosti, ktorí sú štatutárnym orgánom spoločnosti.

2.6 Spôsob konania konateľov vyplýva zo spoločenskej zmluvy spoločnosti a výpisu z obchodného registra, podľa ktorých v mene spoločnosti koná konateľ samostatne. Konateľ podpisuje v mene spoločnosti tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis.

2.7 Partner verejného sektora nemá ustanovených prokuristov ani dozornú radu a podľa informácií oprávnenej osoby sa na riadení partnera verejného sektora nepodieľajú ďalšie osoby.

**III. Identifikácia a odôvodnenie konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora**

3.1 Podkladom oprávnenej osoby pre identifikáciu konečného užívateľa partnera verejného sektora boli najmä dokumenty a informácie uvedené v článku I tohto dokumentu a ich vyhodnotenie oprávnenou osobou. V zmysle uvedeného a s dôrazom na konanie oprávnenej osoby s odbornou starostlivosťou v zmysle ust. § 11 ods. 4 zákona v spojení s ust. § 6a zákona AML, oprávnená osoba identifikovala ako konečných užívateľov výhod partnera verejného sektora:

| Konečný užívateľ výhod 1                                                                                                                                           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Mgr. Tatiana Knošková</b><br>trvale bytom: Jura Hronca 1C<br>dátum narodenia: 10. 5. 1973<br>štátna príslušnosť: Slovenská republika<br>verejný funkcionár: nie |

|                                                                                                                                                                                     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Konečný užívateľ výhod 2</b>                                                                                                                                                     |
| <b>Dr. Iván Dávid Sefer</b><br>trvale bytom: Balogh Ádám u. 40, 1026 Budapešť, Maďarsko<br>dátum narodenia: 19. 10. 1978<br>štátna príslušnosť: Maďarsko<br>verejný funkcionár: nie |

- 3.2 Pri identifikácii konečného užívateľa výhod oprávnená osoba vychádzala z ust. § 6a zákona AML. Z predložených dokladov a informácií zadovážených oprávnenou osobou oprávnená osoba konštatuje, že partner verejného sektora nie je združením majetku ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem, na základe čoho sa v prípade partnera verejného sektora konečným užívateľom výhod rozumie fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej právnická osoba vykonáva svoju činnosť alebo obchod; najmä fyzická osoba, ktorá
1. má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet **najmenej 25 % na hlasovacích právach** v právnickej osobe alebo na jej **základnom imaní** vrátane akcií na doručiteľa,
  2. má právo **vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán** v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena,
  3. **ovláda právnickú osobu iným spôsobom**, ako je uvedené v prvom a druhom bode,
  4. má právo na **hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania** právnickej osoby alebo z inej jej činnosti.
- 3.3 Partner verejného sektora vyhlásil, že nemá uzatvorené žiadne zmluvy o tichom spoločenstve ani iné zmluvy (napr. zmluvy o financovaní), ktoré by tretej osobe (mimo vlastníckej štruktúry partnera verejného sektora) zakladali postavenie konečného užívateľa výhod a žiadne takéto zmluvy nezistila oprávnená osoba z predložených a ňou zabezpečených podkladov. Na základe uvedeného vychádzala oprávnená osoba pri identifikácii konečných užívateľov výhod partnera verejného sektora najmä z podkladov preukazujúcich vlastnícku štruktúru a korporátnej dokumentácie partnera verejného sektora. Oprávnená osoba zároveň identifikovala, že spoločníci partnera verejného sektora majú v spoločenskej zmluve upravený počet hlasovacích práv a podiel na zisku partnera verejného sektora, ktorý nie je určený pomerom hodnoty ich vkladov k výške základného imania partnera verejného sektora.
- 3.4 Na základe skutočností uvedených vyššie je možné konštatovať, že spôsobilosť fyzickej osoby skutočne ovládať a kontrolovať partnera verejného sektora a právo na hospodársky prospech z podnikania partnera verejného sektora závisí od veľkosti obchodného podielu vlastneného spoločníkom partnera verejného sektora, počtu hlasovacích práv spoločníka partnera verejného sektora a podielu na zisku spoločníka partnera verejného sektora. Na základe uvedeného, vychádzajúc z vlastníckej štruktúry partnera verejného sektora uvedenej v čl. II verifikačného dokumentu a úpravy spoločenskej zmluvy partnera verejného sektora najmä častí týkajúcich sa úpravy počtu hlasovacích práv oprávnená osoba zistila, že konečný užívateľ 1 ako vlastník obchodného podielu vo veľkosti 50 % na partnerovi verejného sektora má zároveň počet hlasovacích práv na valnom zhromaždení viac ako 25 % a podiel na zisku partnera verejného sektora vo veľkosti viac ako 25 %. Na základe uvedeného oprávnená osoba konštatuje, že konečný užívateľ výhod 1 spĺňa kritériá uvedené v § 6a zákona AML. Oprávnená osoba z predložených dokumentov zároveň zistila, že konečný užívateľ výhod 2 ako vlastník obchodného podielu vo veľkosti 50 % na partnerovi verejného sektora má zároveň počet hlasovacích práv na valnom zhromaždení vo výške 25 %. Z uvedeného dôvodu spĺňa konečný užívateľ výhod 2 kritériá uvedené v § 6a zákona AML.

- 3.5 Na základe skutočností vyplývajúcich z dokumentov, ktoré oprávnenej osobe predložil partner verejného sektora, ktoré si zadovážila oprávnená osoba a ktoré sú bližšie špecifikované v článku I. tohto dokumentu, oprávnená osoba preverovala, či existuje iná fyzická osoba, ako koneční užívatelia výhod uvedených v bode 3.1 verifikačného dokumentu, ktorá spĺňa kritériá konečného užívateľa výhod podľa § 6a zákona AML. Po preskúmaní všetkých dostupných informácií a dokumentov, ktoré si oprávnená osoba zadovážila z dostupných zdrojov a ktoré jej predložil partner verejného sektora, ako aj na základe čestného vyhlásenia partnera verejného sektora oprávnená osoba konštatuje, že nezistila žiadnu inú fyzickú osobu okrem konečných užívateľov výhod uvedených v bode 3.1 verifikačného dokumentu, ktorá by spĺňala podmienky na jej zápis do registra partnerov verejného sektora ako konečného užívateľa výhod, nakoľko oprávnená osoba z dostupných dokumentov a informácií neidentifikovala žiadnu inú fyzickú osobu, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje partnera verejného sektora, podľa dostupných informácií partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech inej fyzickej osoby a pri žiadnej inej fyzickej osobe nebolo zistené splnenie podmienok vyplývajúcich z ust. § 6a ods. 1 písm. a) a ods. 3 zákona AML.

#### **IV. Verejní funkcionári, ktorí sú súčasťou vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora**

- 4.1 Partner verejného sektora vo svojom čestnom vyhlásení vyhlásil, že súčasťou jeho vlastníckej a riadiacej štruktúry nie sú verejní funkcionári podľa čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.
- 4.2 Na základe čestného vyhlásenia partnera verejného sektora, a po preskúmaní verejne dostupných zdrojov oprávnená osoba konštatuje, že súčasťou vlastníckej a riadiacej štruktúry partnera verejného sektora **nie sú** verejní funkcionári.

#### **V. Zápis členov vrcholového manažmentu v prípade spoločnosti podľa § 4 ods. 5 zákona**

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 alebo spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi, a preto **nie sú splnené podmienky pre zápis členov vrcholového manažmentu partnera verejného sektora podľa § 4 ods. 5 zákona.**

#### **VI. Vyhlásenie oprávnenej osoby**

Oprávnená osoba, advokátska kancelária **ALMOND LEGAL s.r.o.**, so sídlom Grösslingova 4, 811 09 Bratislava, IČO: 47 248 653, zapísaná v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka číslo 89638/B, týmto

**vyhlasuje,**

že skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente týkajúce partnera verejného sektora - spoločnosti **Ernst & Young Law s. r. o.**, so sídlom Žižkova 9, 811 02 Bratislava IČO: 47 255 960,

zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 101367/B,  
zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu.

V Bratislave dňa 25. 1. 2024

*podpísané zaručeným elektronickým podpisom*

---

**ALMOND LEGAL s.r.o.**  
zast. JUDr. Evou Reviľákovou  
advokátkou, konateľkou