

## 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 Slovakia, spol. s r. o.</b><br>Žižkova 9, 811 02 Bratislava<br>IČO: 35 840 463<br>zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel<br>Sro, vložka č. 27004/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,
- (d) potvrdenie Ministerstva energetiky, obchodu a priemyslu, Oddelenie registrátora obchodných spoločností a duševného vlastníctva, Nikózia (ďalej len „Registrátor obchodných spoločností Cyperskej republiky“) o zápise spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED do obchodného registra,
- (e) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zmene názvu spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
- (f) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o sídle spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
- (g) potvrdenia Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o riaditeľoch a tajomníkovi spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,

- (h) potvrdenie tajomníka ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED o akcionároch spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED,
  - (i) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zápise spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC do obchodného registra,
  - (j) potvrdenia Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o zmene názvu spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
  - (k) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o sídle spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
  - (l) potvrdenie Registrátora obchodných spoločností Cyperskej republiky o riaditeľoch a tajomníkovi spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC,
  - (m) potvrdenie spoločnosti Chanteclair Secretarial Limited, Nikózia, Cyprus, ako tajomníka spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC, o akcionároch spoločnosti,
  - (n) úplný výpis z obchodného registra spoločnosti EY Europe SRL,
  - (o) notárske potvrdenie o akcionároch spoločnosti EY Europe SRL.
- 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 verejného 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
- 1.3.1 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,
  - 1.3.2 údaje týkajúce sa partnera verejného sektora vyplývajúce z verejne dostupných registrov a iných registrov, najmä z obchodného registra, zbierky listín, centrálneho depozitára a pod., sú aktuálne, úplné a správne,
  - 1.3.3 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,
  - 1.3.4 oprávnenej osobe poskytol všetky informácie potrebné pre identifikáciu konečného užívateľa výhod a tieto informácie zodpovedajú skutočnému stavu,
  - 1.3.5 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,
  - 1.3.6 súčasťou jeho vlastníckej ani riadiacej štruktúry nie je žiadny verejný funkcionár,
  - 1.3.7 partner verejného sektora nevykonáva svoju činnosť alebo obchody v prospech akejkoľvek tretej osoby,
  - 1.3.8 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,
  - 1.3.9 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,
  - 1.3.10 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,

- 1.3.11 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,
- 1.3.12 nezamľchal 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 6 640 Eur (šesťtisícšesťstýridsať eur) a je splatené v celom rozsahu.

- 2.3 Vlastnícku štruktúru partnera verejného sektora tvoria dvaja spoločníci:

- **EY EUROPE SRL**

|                   |                                                            |
|-------------------|------------------------------------------------------------|
| so sídlom:        | De Kleetlaan 2, 1831 Machelen (Brab.), Belgické kráľovstvo |
| peňažný vklad:    | 3 386 Eur                                                  |
| rozsah splatenia: | 3 386 Eur                                                  |
| obchodný podiel:  | 51 %                                                       |

- **ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED**

|                   |                                                                                      |
|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| so sídlom:        | Jean Nouvel Tower, Ground Floor, Stasinou Avenue 6, Nicosia 1060, Cyperská republika |
| peňažný vklad:    | 3 254 Eur                                                                            |
| rozsah splatenia: | 3 254 Eur                                                                            |
| obchodný podiel:  | 49 %                                                                                 |

- 2.4 Spoločník partnera verejného sektora, spoločnosť ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Cyperskej republiky. Vlastnícka štruktúra spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) SERVICES LIMITED je nasledovná:

- **ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC**

so sídlom: 16 Kyriakou Matsi Avenue, Eagle House, 10th floor,  
Agioi Omologites, 1082 Nikózia, Cyprus,

vlastníctvo: 1000 ks kmeňových akcií s hlasovacími právami  
13 ks preferenčných akcií s ekonomickými právami

- viac ako 25 fyzických osôb každá fyzická osoba disponuje 1 preferenčnou akciou s ekonomickými právami a žiadnymi hlasovacími právami

2.5 Obchodná spoločnosť ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Cyperskej republiky. Vlastnícka štruktúra spoločnosti ERNST & YOUNG CEA (SOUTH) HOLDINGS PLC je nasledovná:

- **EY Europe SRL**

so sídlom: De Kleetlaan 2, 1831 Machelen (Brab.), Belgické  
kráľovstvo

vlastníctvo 150 000 ks zakladateľských akcií s hlasovacími  
právami a žiadnymi ekonomickými právami

- viac ako 50 fyzických osôb každá disponuje 1 preferenčnou akciou s ekonomickými právami a hlasovacími právami

2.6 Obchodná spoločnosť EY Europe SRL je obchodná spoločnosť založená a existujúca podľa právneho poriadku Belgického kráľovstva. Vlastnícka štruktúra spoločnosti EY Europe SRL, je tvorená piatimi fyzickými osobami:

- **Rudi Frans Braes**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel vo veľkosti 20 %
- **Alain Perroux**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Julie Linn Teigland**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Massimo Antonelli**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %
- **Jesper Almstrom**, disponuje 2 ks akcií, každá v nominálnej hodnote 2 000 EUR, obchodný podiel 20 %

## B. Riadiaca štruktúra partnera verejného sektora

- 2.7 Najvyšším orgánom spoločnosti je **valné zhromaždenie**, ktoré tvoria spoločníci. Pôsobnosť valného zhromaždenia je daná najmä čl. 9 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.
- 2.8 Súčasťou riadiacej štruktúry partnera verejného sektora sú **konatelia** spoločnosti, ktorí sú štatutárnym orgánom spoločnosti.
- 2.9 Spôsob konania konateľov vyplýva zo spoločenskej zmluvy spoločnosti a výpisu z obchodného registra, podľa ktorých v mene spoločnosti konajú konatelia Dalimil Draganovský, Marián Bíž, Tomáš Přechek a Peter Uram - Hrišo samostatne. Ostatní konatelia konajú v mene spoločnosti vždy dvaja spoločne za podmienky, že jeden z týchto konateľov je Dalimil Draganovský, Marián Bíž, Tomáš Přechek alebo Peter Uram - Hrišo. Konatelia podpisujú v mene spoločnosti tak, že k vytlačenému alebo napísanému obchodnému menu spoločnosti pripoja svoj podpis.
- 2.10 Partner verejného sektora má ustanovených **prokuristov**; v zmysle výpisu z obchodného registra je každý prokurista oprávnený konať za spoločnosť samostatne. Prokuristi sa podpisujú tým spôsobom, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja dodatok označujúci prokúru a svoj podpis. V čase prípravy verifikačného dokumentu je prokuristom partnera verejného sektora Marek Mikolaj.

## 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>Ing. Dalimil Draganovský</b><br>trvale bytom: Malokarpatská 470/3, 900 91 Limbach<br>dátum narodenia: 1. 1. 1975<br>štátna príslušnosť: Slovenská republika<br>verejný funkcionár: nie |

| Konečný užívateľ výhod 2                                                                                                                                                                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ing. Peter Uram-Hrišo</b><br>trvale bytom: Kubínska 3797/63, 851 01 Bratislava – mestská časť Petržalka<br>dátum narodenia: 22. 1. 1975<br>štátna príslušnosť: Slovenská republika<br>verejný funkcionár: nie |

| Konečný užívateľ výhod 3                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tomáš Přechek</b><br>trvale bytom: Tupého 13161/51C, 831 02 Bratislava - mestská časť Nové Mesto<br>dátum narodenia: 27. 7. 1974<br>štátna príslušnosť: Česká republika |

|                         |
|-------------------------|
| verejný funkcionár: nie |
|-------------------------|

|                                 |
|---------------------------------|
| <b>Konečný užívateľ výhod 4</b> |
|---------------------------------|

|                   |
|-------------------|
| <b>Marián Bíž</b> |
|-------------------|

|                                           |
|-------------------------------------------|
| trvale bytom: Nová 519/27, 900 23 Viničné |
|-------------------------------------------|

|                              |
|------------------------------|
| dátum narodenia: 18. 3. 1979 |
|------------------------------|

|                                         |
|-----------------------------------------|
| štátna príslušnosť: Slovenská republika |
|-----------------------------------------|

|                         |
|-------------------------|
| 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.
- 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 informácií, ktoré vyplývajú z predložených dokumentov a informácií, zaobstaraných oprávnenou osobou je možné vyhodnotiť, že žiadna fyzická osoba nespĺňa podmienky na jej zápis do registra partnerov verejného sektora ako konečného užívateľa výhod podľa § 6a ods. 1 zákona AML, nakoľko oprávnená osoba z dostupných dokumentov a informácií neidentifikovala žiadnu fyzickú osobu, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje partnera verejného sektora alebo v prospech ktorej partner verejného sektora vykonáva svoju činnosť alebo obchod. Zároveň oprávnená osoba nezistila žiadnu fyzickú osobu, ktorá by samostatne alebo v zhode alebo spoločným postupom s inou fyzickou osobou splnila podmienky podľa § 6a ods. 1 písm. a) body 1. až 4. zákona AML.
- 3.5 Vzhľadom na uvedené zistenia oprávnená osoba identifikovala konečných užívateľov výhod uvedených v bode 3.1 podľa § 6a ods. 2 zákona AML, podľa ktorého ak žiadna fyzická osoba nespĺňa kritériá uvedené v odseku 1 písm. a), za konečných užívateľov výhod u tejto osoby sa považujú členovia jej vrcholového manažmentu; za člena vrcholového manažmentu sa považuje štatutárny orgán alebo členovia štatutárneho orgánu. Oprávnenou osobou identifikovaní koneční užívatelia výhod sú konatelia partnera verejného sektora a preto spĺňajú podmienku podľa § 6a ods. 2 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, ako aj 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 Slovakia, spol. s r. o.**, so sídlom Žižkova 9, 811 02 Bratislava IČO: 35 840 463, zapísaný v obchodnom registri Mestského súdu Bratislava III, oddiel Sro, vložka č. 27004/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