

Oprávnená osoba:

obchodné meno: **TATRAAUDIT Bratislava s.r.o.**
sídlo: **Pave Vukoviča 8/510, 851 10 Bratislava, Slovenská republika**
IČO: **35 962 607**
zapísaná v: **Obchodný register vedený Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 38154/B**
konajúca prostredníctvom: **Ing. Zuzana Klimentová, CSc.**

(ďalej len „**Oprávnená osoba**“)

Partner verejného sektora:

obchodné meno: **KPMG Slovensko spol. s r.o.**
sídlo: **Dvořákovo nábrežie 10, 811 02 Bratislava, Slovenská republika**
IČO: **31 348 238**
zapísaná v: **Obchodný register vedený Okresným súdom Bratislava I, oddiel: Sro, vložka č.: 4864/B**

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

Verifikačný dokument

podľa § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „**Zákon**“)

I. Overenie identifikácie konečného užívateľa výhod

1. Na základe nižšie uvedených skutočností Oprávnená osoba overila identifikáciu a v súlade so Zákonom sa namiesto konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora zapíšu do registra partnerov verejného sektora nasledovné osoby (ako členovia vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora):
 - **Ing. Tomáš Ciran**, trvale bytom: Koprivnická 13, 84101 Bratislava - Dúbravka, Slovenská republika, nar.: 10. november 1971, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom¹;
 - **John Quentin Crossley**, trvale bytom: Pálfyho 1999/13, 90025 Chorvátsky Grob, Slovenská republika, nar.: 19. máj 1975, štátna príslušnosť: Spojené kráľovstvo Veľkej Británie a Severného Írska, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Marc Jean Jules Derydt**, trvale bytom: Keltská 805/102, 85110 Bratislava - Rusovce, Slovenská republika, nar.: 22. apríl 1962, štátna príslušnosť: Belgické kráľovstvo, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Ing. Branislav Ďurajka**, trvale bytom: Nám. Hraničiarov 3728/39, 85101 Bratislava - Petržalka, Slovenská republika, nar.: 14. júl 1972, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Ing. Richard Farkaš, CSc.**, trvale bytom: Jura Hronca 25, 84101 Bratislava - Dúbravka, Slovenská republika, nar.: 19. august 1959, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Kenneth Patrick Ryan**, trvale bytom: Bronzová 696/20, 85101 Bratislava - Rusovce, Slovenská republika, nar.: 17. september 1972, štátna príslušnosť: Írsko, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Ing. Rudolf Sedmina**, trvale bytom: Jeséniova 12904/8C, 83101 Bratislava – Nové Mesto, Slovenská republika, nar.: 10. november 1971, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Ing. Stanislav Šumský**, trvale bytom: Tupého 12417/23A, 83101 Bratislava – Nové Mesto, Slovenská republika, nar.: 20. marec 1978, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Hermanus Theodorus Steyn van Eeden**, trvale bytom: Františkánske námestie 412/7, 81101 Bratislava – Staré Mesto, Slovenská republika, nar.: 24. september 1968, štátna príslušnosť: Juhoafrická republika, ktorý nie je verejným funkcionárom;
 - **Ing. Ľuboš Vančo**, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové mesto, Slovenská republika, nar.: 30. september 1966, štátna príslušnosť: Slovenská republika, ktorý nie je verejným funkcionárom.
2. V rámci overenia identifikácie konečného užívateľa výhod Partnera verejného sektora (v súvislosti s povinnosťou zabezpečiť overenie identifikácie konečného užívateľa výhod osoby zapísanej v registri konečných užívateľov výhod podľa § 22 Zákona) Oprávnená osoba zistila, že sa z registra partnerov verejného sektora vymaže pán Richard Michael Gilbert Cysarz a Mgr. Peter Borák. Ostatné osoby, ktoré sú v súčasnosti zapísané v registri partnerov verejného sektora ako koneční

¹ verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike 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.

užívateľa výhod zostanú zapísané naďalej, ako členovia vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora.

II.

Informácie a podklady na overenie identifikácie konečných užívateľov výhod (§ 11 ods. 5 písm. a) Zákona)

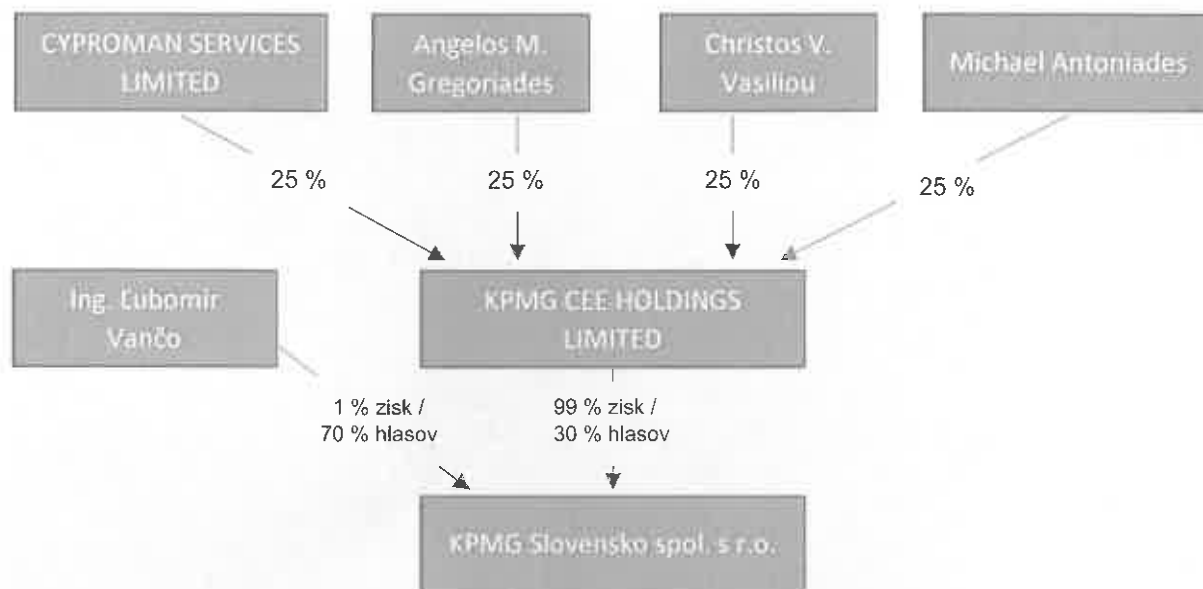
1. Oprávnená osoba sa za účelom overenia identifikácie konečných užívateľov výhod Partnera verejného sektora (ďalej len „KUV“) a v súlade s postupom podľa § 11 ods. 4 Zákona oboznámila s nasledovnými dokumentmi:
 - a. výpis z obchodného registra Partnera verejného sektora zo dňa 23. marca 2017, zverejnený na internetovej stránke: <http://www.orsr.sk/vypis.asp?ID=7180&SID=2&P=0>;
 - b. úplné znenie spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora zo dňa 2. decembra 2014;
 - c. zoznam spoločníkov (certificate of shareholders) spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED zo dňa 18. decembra 2015;
 - d. výročná správa Partnera verejného sektora za rok 2016;
 - e. dotazník k identifikácii KUV vyplnený Partnerom verejného sektora.
2. Oprávnená osoba sa za účelom overenia identifikácie KUV oboznámila aj s informáciami týkajúcimi sa Partnera verejného sektora dostupnými vo verejných registroch.
3. Z podkladov na overenie identifikácie KUV vyplýva, že Partner verejného sektora je spoločnosťou s ručením obmedzeným so základným imanom vo výške 11 121 EUR splateným v celom rozsahu. Spoločníkmi Partnera verejného sektora sú:
 - KPMG CEE HOLDINGS LIMITED, so sídlom: Esperidon 12, 4th floor, Nicosia 1087, Cypruská republika, registračné číslo: HE 146602 (ďalej len „KPMG CEE HOLDINGS LIMITED“), ktorá v Partnerovi verejného sektora vlastní 99 %-ný podiel na zisku a 30 %-ný podiel na hlasovacích právach;
 - Ing. Ľubomír Vančo, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové mesto, Slovenská republika, ktorý v Partnerovi verejného sektora vlastní 1 %-ný podiel na zisku a 70 %-ný podiel na hlasovacích právach.
4. Spoločnosť KPMG CEE HOLDINGS LIMITED je súkromnou akciovou spoločnosťou so základným imanom vo výške 1 710 EUR, rozvrhnutým na 1000 kmeňových akcií s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 EUR. Jej akcionármi sú:
 - CYPROMAN SERVICES LIMITED, so sídlom: Esperidon 12, 4th floor, Nicosia 1087, Cypruská republika, registračné číslo: 78326 (ďalej len „CYPROMAN SERVICES LIMITED“), ktorá je držiteľom 250 akcií spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED;
 - Angelos M. Gregoriades, trvale bytom: Botsari, 13, Aglantzia, Nicosia, Cypruská republika, ktorý je držiteľom 250 akcií spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED;
 - Christos V. Vasiliou, trvale bytom: Kosta Misiaouli, 11, Kato Deftera, Nicosia, Cypruská republika, ktorý je držiteľom 250 akcií spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED;
 - Michael Antoniadis, trvale bytom: Arch. Kyprianou, 5A, Strovolos, 2059, Cypruská republika, ktorý je držiteľom 250 akcií spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED.

5. Uvedení držitelů akcií společnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED sú nominovaní akcionáři (tzv. *nominee shareholders*) držící akcie v mene partnerů této společnosti. Nominovaní akcionáři tuto společnost nevlastní a nevykonávají nad ňou faktickou kontrolu.
6. Společnost KPMG CEE HOLDINGS LIMITED ovládají a kontrolují její partneři, kterých je více ako 160. Medzi týmito partnermi neexistujú žiadne dohody o konaní v zhode, o vhodnom výkone hlasovacích práv, spoločnom postupe a žiadne obdobné dohody, ktorých obsahom je konanie osôb majetkovo či organizačne prepojených s Partnerom verejného sektora smerujúce k dosiahnutiu rovnakého cieľa.
7. Na ovládání a kontrole společnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED sa její partneři podílejí rovnakým poměrem.
8. Podľa dostupných informácií žiadna fyzická osoba v rámci vlastníckej alebo riadiacej štruktúry spoločnosti KPMG CEE HOLDINGS LIMITED nie je držiteľom priameho alebo nepriameho podielu vo výške najmenej 25 % na vlastníckych alebo hlasovacích právach predmetnej spoločnosti, a nemá ani právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania alebo inej činnosti tejto spoločnosti.
9. Z posudzovaných dokumentov a získaných informácií zároveň vyplynulo, že Ing. Ľuboš Vančo (jeden zo spoločníkov Partnera verejného sektora) má podľa spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora 70 %-ný podiel na hlasovacích právach Partnera verejného sektora. Aj napriek uvedenému podielu na hlasovacích právach v Partnerovi verejného sektora ale platí, že pán Ľuboš Vančo vlastní len 1 %-ný podiel na zisku v Partnerovi verejného sektora a veľkosť jeho obchodného podielu (zodpovedajúca jeho účasti na Partnerovi verejného sektora) je len 1 %. Navyše, pán Vančo bez súhlasu spoločníka KPMG CEE HOLDINGS LIMITED nemôže rozšíriť povinnosti alebo zúžiť, prípadne obmedziť práva, ktoré tomuto spoločníkovi ukladá, resp. priznáva spoločenská zmluva Partnera verejného sektora. Na základe uvedeného a dostupných informácií preto nemožno uzavrieť, že by pán Vančo skutočne ovládal alebo kontroloval Partnera verejného sektora alebo, že by Partner verejného sektora vykonával svoju činnosť len v prospech tejto osoby.
10. Na základe poskytnutých informácií a informácii získaných z vyššie uvedených dokumentov Oprávnená osoba postupom podľa § 11 ods. 4 Zákona dospela k záveru, že žiadna fyzická osoba v rámci vlastníckej a riadiacej štruktúry Partnera verejného sektora nespĺňa kritéria stanovené v § 6a ods. 1, písm. a) zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon č. 297/2008 Z.z.“).
11. Oprávnená osoba overila identifikáciu a v súlade s § 6a ods. 2 Zákona č. 297/2008 Z.z. sa namiesto konečných užívateľov výhod zapisú do registra partnerov verejného sektora členovia vrcholového manažmentu Partnera verejného sektora, ktorí sú bližšie špecifikovaní v článku I. bod 1 tohto verifikačného dokumentu.

III.

Vlastnícká štruktúra a riadiaca štruktúra Partnera verejného sektora (§ 11 ods. 5, písm. b) Zákona)

1. Vlastnícká štruktúra Partnera verejného sektora je detailnejšie popísaná v bode 4 tohto verifikačného dokumentu. V grafickom vyjadrení je vlastnícka štruktúra Partnera verejného sektora a dotknutých spoločností nasledovná:



2. Podľa článku 20 spoločenskej zmluvy Partnera verejného sektora je štatutárnym orgánom Partnera verejného sektora jeden alebo viac konateľov. Konatelia sú menovaní valným zhromaždením a zodpovedajú mu za svoju činnosť.

Ku dňu tohto verifikačného dokumentu sú konateľmi Partnera verejného sektora nasledovné osoby:

- a. Ing. Ľuboš Vančo, trvale bytom: Vančurova 13529/17, 831 01 Bratislava - Nové Mesto, Slovenská republika;
 - b. Kenneth Patrick Ryan, trvale bytom: Bronzová 696/20 851 10 Bratislava - mestská časť Rusovce, Slovenská republika.
3. Ak je vymenovaný jeden konateľ, koná v mene spoločnosti a za spoločnosť podpisuje samostatne. Ak je vymenovaných viac konateľov, konajú v mene spoločnosti a za spoločnosť podpisujú vždy dvaja konatelia spoločne. Podpisové právo za spoločnosť sa vykonáva tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripojí konateľ svoje meno a priezvisko, funkciu a vlastnoručný podpis.
 4. Partner verejného sektora má ku dňu tohto verifikačného dokumentu nasledovných prokuristov:
 - a. Ing. Tomáš Círan, bytom: Koprivnická 13, 841 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - b. John Quentin Crossley, trvale bytom: Pálffyho 1999/13, 900 25 Chorvátsky Grob, Slovenská republika;
 - c. Marc Derydt, trvale bytom: Keltská 805/102, 851 10 Bratislava, Slovenská republika;

- d. Ing. Branislav Ďurajka, bytom: Nám. Hraničiarov 3728/39, 851 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - e. Ing. Richard Farkaš , CSc., bytom: Jura Hronca 25, 841 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - f. Ing. Rudolf Sedmina, trvale bytom: Jeséniova 12904/8C, 831 01 Bratislava - mestská časť Nové Mesto, Slovenská republika;
 - g. Ing. Stanislav Šumský, trvale bytom: Tupého 124 17/23A, 831 01 Bratislava, Slovenská republika;
 - h. Hermanus Theodorus Steyn van Eeden, trvale bytom: Františkánske námestie 412/7, 811 01 Bratislava, Slovenská republika.
5. Prokuristi sú oprávnení konať a podpisovať za spoločnosť vždy dvaja spoločne. Prokurista je tiež oprávnený konať a podpisovať za spoločnosť spolu s jedným z konateľov. Prokuristi podpisujú za spoločnosť tak, že k obchodnému menu spoločnosti pripoja dodatok označujúci prokúru a svoj podpis.

IV.

Verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike (§ 11 ods. 5, písm. b) Zákona)

1. Partner verejného sektora nemá vo svojej vlastníckej štruktúre alebo riadiacej štruktúre verejného funkcionára vykonávajúceho funkciu v Slovenskej republike².

V.

Splnenie podmienok na zápis vrcholného manažmentu podľa § 4 ods. 4 Zákona (§ 11 ods. 5, písm. d) Zákona)

1. Neaplikuje sa. Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu³, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem a nie je ani spoločnosťou, ktorú tento emitent priamo alebo nepriamo výlučne majetkovo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

² 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.

³ Zákon č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov

VI.
Vyhlásenia Oprávnenej osoby
(§ 11 ods. 5, písm. e) Zákona)

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

Tento verifikačný dokument je prílohou návrhu na zápis do registra partnerov verejného sektora v zmysle § 5 ods. 3 Zákona.

V Bratislave, dňa 28. júla 2017

TATRAAUDIT Bratislava, s.r.o.

