VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

vydaný podľa ust. § 11 ods. 5 zákona č. 315/2016 Z.z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 38/2017 Z.z. (ďalej „***Zákon o RPVS***")

oprávnenou osobou: **ACRES spol. s r. o.**
so sídlom Digital Park III, Einsteinova 19, 851 01 Bratislava,
IČO: 36 861 987
zapísanou v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka č. 56411/B,

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

(ďalej „***Oprávnená osoba***")

konajúcou Mgr. Jánom Málekom, konateľom a advokátom

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

partnera verejného sektora: **News and Media Holding a.s.**
so sídlom Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
IČO: 47 256 281
zapísaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 6074/B

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

ku dňu **31.12.2018** (ďalej „***Rozhodný deň***")

A. Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS overila identifikáciu osôb ako KUV Partnera verejného sektora k Rozhodnému dňu:

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

B. Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS Oprávnená osoba overila identifikáciu KUV [§ 11 ods. 5 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 08.01.2019 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2014, naďalej riadne existuje a overila jeho základné identifikačné údaje zapisované do registra partnerov verejného sektora vedeného podľa ust. § 4 ods. 3 písm. a) až d) Zákona o RPVS (ďalej „***Register***") – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie Partnera verejného sektora vo výške 25.000,- Eur je rozdelené na 25 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 1.000,- Eur, pričom ako akcionár Partnera verejného sektora nie je v obchodnom registri uvedená žiadna osoba.

1.2 *Zoznam akcionárov. Zmluva o prevode akcií.* Zo zoznamu akcionárov Partnera verejného sektora vedeného Partnerom verejného sektora zo dňa 31.12.2018 Oprávnená osoba zistila, že jediným akcionárom Partnera verejného sektora je spoločnosť ESEMGE LIMITED[1]. Zo Zmluvy o prevode akcií zo dňa 18.12.2018 uzavretej medzi spoločnosťou ESEMGE LIMITED ako nadobúdateľom a spoločnosťou TRAHERE LIMITED[2] ako prevodcom Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť TRAHERE LIMITED previedla 13 kusov akcií Partnera verejného sektora na spoločnosť ESEMGE. Zmluvné strany zároveň potvrdili, že v deň uzavretia uvedenej zmluvy došlo k rubopisovaniu prevádzaných akcií a k ich odovzdaniu spoločnosti ESEMGE LIMITED. Spoločnosť ESEMGE LIMITED, ktorá bola pred prevodom akcií vlastníkom zvyšných 12 kusov akcií Partnera verejného sektora, sa tak dňom 18.12.2018 stala jediným akcionárom Partnera verejného sektora.

1.3 *Rozhodnutie jediného akcionára.* Akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora, t.j. skutočnosť, že jediným akcionárom Partnera verejného sektora je spoločnosť ESEMGE LIMITED, Oprávnená osoba overila aj z posledného rozhodnutia jediného akcionára Partnera verejného sektora zo dňa 28.12.2018.

1.4 *Účtovná závierka za rok 2017.* Z účtovnej závierky Partnera verejného sektora Oprávnená osoba zistila základné údaje o záväzkoch, výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia 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].

1.5 *Zoznam dodávateľov.* Za účelom uvedeným v bode 1.4 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad dodávateľov tovarov a služieb, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnych rokoch 2017 a 2018 poskytoval odplatu za tieto tovary a služby. Nezistila pritom žiadne skutočnosti, ktoré by naznačovali, že náklady na úhrady týmto dodávateľom nie sú oprávnené, a teda že sa niektorý z týchto dodávateľov podieľa na hospodárskom prospechu Partnera verejného sektora.

1.6 *Čestné vyhlásenia.* Z čestného vyhlásenia pána Michala Teplicu (ako predsedu predstavenstva Partnera verejného sektora) zo dňa 05.02.2019 a z čestného vyhlásenia

---

[1] ESEMGE LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082, Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 343382 (ďalej „***ESEMGE LIMITED***")

[2] TRAHERE LIMITED, so sídlom Arch. Kyprianou, 1, LOUCAIDES BUILDING, 7th floor, 3036 Limassol, Cyprus, zapísaná v registri spoločností vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelenie registrátora spoločností a konkurzného správcu v Nikózii, pod reg. č.: HE 343794 (ďalej „***TRAHERE LIMITED***")

Michala Vrzgulu a Mareka Peterčáka (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti ESEMGE LIMITED) zo dňa 16.01.2019 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 tretiny členov dozornej rady Partnera verejného sektora jeho zamestnancami) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera verejného sektora;

b) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora alebo z inej 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 žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

2. Podklady týkajúce sa spoločnosti ESEMGE LIMITED

2.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z registra spoločností vedeného Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu Cyperskej republiky, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu (ďalej „***Register spoločností Cyprus***“) zo dňa 10.01.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť ESEMGE LIMITED bola registrovaná v roku 2015, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo. Oprávnená osoba taktiež zistila, že spoločnosť ESEMGE LIMITED vydala 1000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Euro a 100 kusov prioritných akcií (*preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,00 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED[3], ktorá je teda jej jediným akcionárom.

2.2 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu a Mareka Peterčáka (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti ESEMGE LIMITED) zo dňa 16.01.2019 vyplýva, že k Rozhodnému dňu:

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

b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť ESEMGE LIMITED inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti ESEMGE LIMITED.

---

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

3. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

3.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Good Standing* a *Certificate of Incorporation of a Limited Company*) z registra spoločností vedeného Komisiou pre finančné služby pre Jersey (*Jersey Financial Services Commission*) [ďalej „***Register spoločností Jersey***"] zo dňa 26.11.2018 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2011, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.

3.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 26.11.2018 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 jeden (1) milión kusov redemovateľných akcií (*redeemeable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED[4] so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.

3.3 *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 je spoločnosť PENTA GP LIMITED[5], ovládajúca lokálne manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [podľa stavu k Rozhodnému dňu išlo o Penta Investments, s. r. o.[6] a Penta Real Estate, s. r. o.[7] so sídlom v Slovenskej republike, Penta Investments, s. r. o.[8] a Penta Real Estate s.r.o.[9] so sídlom v Českej republike, Penta Investments Sp. z o.o.[10] a Penta Real Estate Sp. z o.o.[11] so sídlom v Poľsku (ďalej spoločne „***Manažérske spoločnosti***")]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.

3.4 *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2017.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2017 Oprávnená osoba zistila, že táto spoločnosť v rámci skupiny Penta plní funkciu tzv. investičného fondu (*Investment Entity*), ktorého hlavnou činnosťou je investovanie

---

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

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

[6] 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)***"]

[7] Penta Real Estate, s. r o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 51 284 502, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 124856/B [ďalej „***Penta Real Estate, s. r. o. (SR)***"]

[8] 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)***"]

[9] Penta Real Estate s.r.o., so sídlom Na Florenci 2116/15, Nové Město, 110 00 Praha 1, IČ: 03590534, zapísaná v obchodnom registri vedenom Mestským súdom v Prahe pod spisovou značkou C 234454 [ďalej „***Penta Real Estate s.r.o. (ČR)***"]

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

[11] Penta Real Estate Sp. z o.o., so sídlom Nowogrodzka 21, 00-511 Varšava, Poľsko, štatistické číslo (REGON): 369344280, zapísaná v registri podnikateľov (*Rejestr przedsiębiorców*) vedenom Štátnym súdnym registrom (*Krajowy rejestr sadowy*) [ďalej „***Penta Real Estate Sp. z o.o.***"]

a prostredníctvom jej dcérskych spoločností aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiacich v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby manažérskych spoločností. V čase vyhotovenia správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2017 boli týmito manažérskymi spoločnosťami spoločnosti Penta Investments, s. r. o.[12], Penta Investments, s. r. o. (ČR), Penta Investments Sp. z o.o. a Penta Investments GmbH[13] (ďalej spoločne „***Pôvodné manažérske spoločnosti***"). Pôvodné manažérske spoločnosti poskytovali tieto poradenské služby na základe zmlúv o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED a jednotlivými Pôvodnými manažérskymi spoločnosťami. Za túto činnosť im patrila odmena vo forme manažérskeho poplatku (*Management Fee*) závislého na hodnote čistých aktív klienta predchádzajúci rok a motivačného poplatku (*Carried Interest*). Z účtovnej závierky Oprávnená osoba zároveň zistila, že celková výška tejto odmeny vyplatenej Pôvodným manažérskym spoločnostiam uvedeným v tomto bode za roky 2016 a 2017 prevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.

3.5 *Pôvodné zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Pôvodnými manažérskymi spoločnosťami dňa 22.11.2013 (v znení dodatkov). Zistila, že predmetom týchto zmlúv bol záväzok Pôvodných manažérskych spoločností poskytovať klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov s cieľom dosiahnuť zhodnotenie kapitálu klienta. Tieto služby však nezahŕňali riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta. Zo zmlúv nevyplýval ani záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Pôvodných manažérskych spoločností. Naopak, všetky návrhy Pôvodných manažérskych spoločností podliehali schváleniu klienta a Pôvodné manažérske spoločnosti neboli 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 týchto zmlúv výhradne poskytovanie poradenstva. Oprávnená osoba sa ešte zaoberala výškou odmeny za poradenské služby dohodnutej v pôvodných 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 Pôvodných manažérskych spoločností; výška tohto podielu bola pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny bola tiež variabilná a bola dohodnutá ako podiel na hodnote čistých aktív klienta. Z takto dohodnutej výšky odmeny nebolo zrejmé, či môže predstavovať právo na hospodársky prospech vo výške 25% z podnikania alebo inej činnosti klienta. Ako je však uvedené vyššie v bode 3.4, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2017 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2016 a 2017 prevyšovala 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.

3.6 *Nové zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala nové zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami, ktoré k 01.01.2018 nahradili pôvodné zmluvy o poskytovaní služieb uzatvorené

---

[12] Penta Investments, s. r. o., so sídlom Digital Park II, Einsteinova 25, 851 01 Bratislava, IČO: 46 393 226, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 76681/B, ktorá zanikla v dôsledku rozdelenia na spoločnosti Penta Investments, s. r. o. (SR) a Penta Real Estate s. r. o. (SR)

[13] Penta Investments GmbH, so sídlom Montgelasstr. 14 /Montgelaspark, 81679 Mníchov, Nemecko, zapísaná v obchodnom registri (*Handelsregister*) vedenom Okresným súdom Mníchov pod č. HRB 204770 (ďalej „***Penta Investments GmbH***"). Zmluva o poskytovaní služieb uzavretá medzi touto spoločnosťou a PENTA INVESTMENST LIMITED zanikla na základe dohody v priebehu kalendárneho roka 2017.

s Pôvodnými manažérskymi spoločnosťami (bod 3.5). Zistila, že tieto nové zmluvy o poskytovaní služieb majú rovnaký predmet ako pôvodné zmluvy, pričom aj v ich prípade platí, že Manažérske spoločnosti nemajú riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta, ich návrhy podliehajú schváleniu klienta a nie sú oprávnené vykonávať v mene klienta právne úkony ani klienta akokoľvek zaväzovať. Oprávnená osoba tiež zistila, že aj odmena za poradenské služby je dohodnutá v nových zmluvách o poskytovaní služieb obdobne ako v pôvodných zmluvách, t.j. má dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*), ktorých výška sa taktiež určuje obdobne ako podľa pôvodných zmlúv o poskytovaní služieb. Z toho vyplýva, že úlohou subjektov patriacich do „General Partners" štruktúry skupiny Penta je aj podľa týchto nových zmlúv naďalej 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]. Taktiež v prípade nových zmlúv platí, že zo spôsobu, akým je dohodnutá výška 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], je však možné predpokladať, že celková výška tejto odmeny bude naďalej prevyšovať 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED, ako tomu bolo v prípade pôvodných zmlúv. 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 a 5), ale aj tzv. „General Partners" štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 6, 7 a 8).

3.7 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED) zo dňa 17.01.2019 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 zmlúv 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 žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

4. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

4.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Good Standing, Certificate of Continuance of a Limited Company* a *Certificate of Incorporation – Change*

of Name of a Limited Company) z Registra spoločností Jersey zo dňa 26.11.2018 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED bola registrovaná v Jersey v roku 2013, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo a registračné číslo.

4.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 26.11.2018 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vydala 35.861 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 32.412 kusov redemovateľných akcií (*redeemeable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári Jaroslav Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED[14], BAVARISO HOLDINGS LIMITED[15], BONEFELD HOLDINGS LIMITED[16], BURAO HOLDINGS LIMITED[17] a ORCAMAT LIMITED[18]. Podiely menovitých hodnôt upísaných akcií jednotlivých akcionárov na základnom imaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] sú nasledovné:

a) súčet podielu Jaroslava Haščáka a spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED [viď bod 5.1 písm. a) tohto verifikačného dokumentu] je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [viď bod 5.1 písm. c)] je menší ako 25%;
d) podiel spoločnosti ORCAMAT LIMITED je menší ako 25%;
e) podiel spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED je menší ako 25%.

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

---

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

[15] BAVARISO HOLDINGS LIMITED, so sídlom Kyriakou Matsi, 16, EAGLE HOUSE, 10th floor, Agioi Omologites, 1082, Nicosia, Cyprus, zapísaná v registri spoločnosti vedenom Ministerstvom energetiky, obchodu, priemyslu a cestovného ruchu, oddelením registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 278281 (ďalej „***BAVARISO HOLDINGS LIMITED***")

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

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

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

4.3 *Stanovy.* Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vyplýva, že majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj redemovateľných akcií (*redeemeable shares*) triedy B majú (i) rovnaké práva týkajúce sa dividend[19] a (ii) rovnaké hlasovacie práva. Pokiaľ ide o práva na dividendy, podiel na zisku určený na rozdelenie medzi akcionárov má byť vyplatený pomerne podľa splatenej menovitej hodnoty akcií (tento záver Oprávnená osoba opiera aj o stanovisko právnickej kancelárie na Jersey, ktoré si na tento účel vyžiadala). Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou boli v celom rozsahu splatené, podiely na zisku spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Pokiaľ ide o hlasovacie práva, každý akcionár má na valnom zhromaždení jeden hlas pripadajúci na každú akciu, ktorej je majiteľom. Keďže všetky akcie vydané spoločnosťou majú rovnakú menovitú hodnotu (1,71 Eur), podiely na hlasovacích právach spoločnosti zodpovedajú podielom na jej základnom imaní. Zo stanov Oprávnená osoba zároveň zistila, akou väčšinou valné zhromaždenie prijíma bežné strategické rozhodnutia o obchodnej politike spoločnosti (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) a dospela k záveru, že žiadne takéto rozhodnutie nemôže byť prijaté bez súhlasu Jaroslava Haščáka a ani bez súhlasu spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED.

4.4 *Akcionárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 5.1) dňa 12.06.2014. Z obsahu tejto dohody (zhodne s obsahom stanov spoločnosti) vyplýva, že rozhodnutia valného zhromaždenia spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED sa prijímajú takou väčšinou, aká vyplýva aj zo stanov spoločnosti. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne dojednanie o práve niektorých akcionárov vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti resp. Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena, ani o inom ich práve zakladajúcom ovládanie alebo kontrolu nad spoločnosťou alebo Partnerom verejného sektora. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

4.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED) zo dňa 17.01.2019 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 akcionármi spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED navzájom alebo so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchylne;

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

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 žiaden verejný funkcionár vykonávajúci funkciu v Slovenskej republike.

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

5.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus[20] Oprávnená osoba zistila, že:

a) spoločnosť BONEFELD HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 2.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Jaroslav Haščák má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.431 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Marek Dospiva má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;
c) spoločnosť BURAO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 2.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemeable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Jozef Oravkin má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;
d) spoločnosť ORCAMAT LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 1.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemeable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Eduard Maták, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Eduard Maták má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;
e) spoločnosť BAVARISO HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou

[20] Certifikáty zo dňa 10.01.2019.

jednej akcie 1,- Euro a 2.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemeable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Iain Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Iain Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.

5.2 *Čestné vyhlásenia.* Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 5.1 zo dňa 15.01.2019 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 rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií týchto spoločností;

b) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo alebo nepriamo ovláda alebo kontroluje tieto spoločnosti inak ako prostredníctvom vlastníctva ich akcií.

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

5.4 *Záver.* Podľa stavu k Rozhodnému dňu platí nasledovné: Spoločnosť ESEMGE LIMITED má 100% priamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED má 100% priamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti ESEMGE LIMITED. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED má 100% priamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. Jaroslav Haščák má priamy aj nepriamy (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. Marek Dospiva má nepriamy (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED rovný alebo väčší ako 25%. To znamená, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva (každý z nich) majú podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25% (súčin 25% a 100% a 100% a 100%), a teda spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti. Ostatní akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED majú podiel na jej základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) menší ako 25%, a preto nemajú priamy ani nepriamy podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora rovný alebo väčší ako 25%. Oprávnená osoba zároveň nezistila také skutočnosti, z ktorých by vyplývalo, že niektorá fyzická osoba s nepriamym podielom na základnom imaní Partnera verejného sektora má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], resp. ovláda Partnera verejného sektora iným spôsobom [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo že by v jej prospech Partner verejného sektora vykonával svoju činnosť alebo obchod [§ 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti].

6. Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností

6.1 *Výpisy z registra.* Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností[21] Oprávnená osoba zistila, že:

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

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

c) spoločnosť Penta Investments Sp. z o. o. vznikla v roku 2010, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a štatistické číslo (*Numer REGON*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;

d) spoločnosť Penta Real Estate, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2018, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnostivo výške 10.000,- Eur je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;

e) spoločnosť Penta Real Estate s.r.o. (ČR) vznikla v roku 2014, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo. Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnosti vo výške 200.000,- Kč je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;

f) spoločnosť Penta Real Estate Sp. z o. o. vznikla v roku 2018, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a štatistické číslo (*Numer REGON*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažérskej spoločnosti vo výške 500.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške.

6.2 *Účtovné závierky Pôvodných manažérskych spoločností za roky 2016 a 2017.* Podľa vysvetlenia Pôvodných manažérskych spoločností manažérsky poplatok (*Managemente Fee*) ako zložka odmeny podľa pôvodných zmlúv o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 3.5) sa spotrebúval na úhradu personálnych a ďalších nákladov Pôvodných manažérskych spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba pravdivosť tohto vysvetlenia overila, keď preskúmala účtovné závierky Pôvodných manažérskych spoločností za roky 2016 a 2017 a zistila, že celková výška zisku Pôvodných manažérskych spoločností (ako hospodársky prospech z podnikania Pôvodných 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 (*Managemente Fee*) na úhradu nákladov Pôvodných manažérskych spoločností, ale aj v dôsledku plnenia ich daňových povinností. Vzhľadom na skutočnosť, že činnosť a odmeňovanie Manažérskych spoločností prebieha podľa nových zmlúv o poskytovaní služieb uzatvorených medzi Manažérskymi spoločnosťami a spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 3.6) obdobne ako tomu bolo

[21] Výpisy zo dňa 21.01.2019 [Penta Investments, s. r. o. (SR)], zo dňa 03.12.2018 [Penta Real Estate, s. r. o. (SR)], a zo dňa 23.01.2019 [Penta Investments, s. r. o. (ČR), Penta Real Estate s.r.o. (ČR), Penta Investments Sp. z o. o. a Penta Investments Sp. z o. o.].

pri Pôvodných manažérskych spoločnostiach podľa pôvodných zmlúv, je možné predpokladať, že aj hospodársky prospech z podnikania Manažérskych spoločností prechádzajúci ďalej do „General Partners" štruktúry skupiny Penta bude nižší ako 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED z rovnakých dôvodov. Z tohto dôvodu Oprávnená osoba mohla skúmanie ďalšieho toku hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „General Partners" štruktúry skupiny Penta obmedziť len na osoby, ktoré prijímajú hospodársky prospech aj v rámci tzv. „Limited Partners" štruktúry skupiny Penta (pretože žiadna iná osoba v rámci tzv. „General Partners" štruktúry skupiny Penta by už ani teoreticky nemohla mať právo na 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED).

7. Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

7.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus zo dňa 04.01.2019 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť PENTA GP LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 35.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, 6.800 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 71.248 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED[22], ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED[23], Eduard Maták a Iain Child (títo kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C) a akcionári z radov zamestnancov Manažérskych spoločností resp. nimi ovládané právnické osoby (títo prioritné redemovateľné akcie triedy A a B). Podiely menovitých hodnôt akcií určitého druhu patriacich hlavným akcionárom na celkovej menovitej hodnote všetkých akcií toho istého druhu vydaných spoločnosťou sú nasledovné:

a) podiel spoločnosti OBENZIA LIMITED je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C rovný alebo väčší ako 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;
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;
d) podiel Eduarda Matáka je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší

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

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

ako 25%; Eduard Maták nie je majiteľom žiadnych prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A ani prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B;

e) podiel Iaina Childa je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Iain Child 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].

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

a) V závislosti od vybraných ekonomických ukazovateľov skupiny Penta [napr. výška motivačného poplatku (*Carried Interest*) a návratnosť vlastného kapitálu (tzv. *return on equity*)] (ďalej „***Ekonomické ukazovatele***") sa najskôr určí podiel na zisku pripadajúci na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy A resp. na jednu (1) prioritnú redemovateľnú akciu (*redeemable preference share*) triedy B.

b) V závislosti od celkovej výšky dividend určených na rozdelenie pre majiteľov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy A a B podľa písm. a) a od Ekonomických ukazovateľov sa určí podiel na zisku pripadajúci na všetky prioritné redemovateľné akcie (*redeemable preference share*) triedy C; takto určený podiel sa rozdelí medzi majiteľov redemovateľných akcií (*redeemable preference share*) triedy C pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.

c) Zvyšok zisku sa rozdelí medzi majiteľov kmeňových akcií (*ordinary shares*) pomerne podľa počtu týchto akcií, ktorých sú majiteľmi.

7.3 *Interné prehľady.* Vzhľadom na vyššie uvedené Oprávnená osoba potrebovala zistiť skutočné hodnoty Ekonomických ukazovateľov za posledné obdobie. Tieto hodnoty zistila jednak zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2017 (viď bod 3.4) a účtovných závierok Pôvodných manažérskych spoločností za roky 2016 a 2017 (viď bod 6.2), jednak z interných prehľadov poskytnutých Pôvodnými 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, Eduard Maták a Iain Child budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti vždy väčší ako 75%.

7.4 *Akcionárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 7.1) zo dňa 12.06.2014. Súčasťou Akcionárskej dohody pritom nie je žiadne dojednanie o odchylnom spôsobe rozdelenia hospodárskeho prospechu, než aký vyplýva zo stanov spoločnosti. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.

8. Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

8.1 *Certifikáty z registra spoločností.* Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus 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 a 8.734 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jaroslav Haščák, ktorý je teda jej jediným akcionárom;

b) spoločnosť ADIELE HOLDINGS LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 11.676 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro a 7.431 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Marek Dospiva, ktorý je teda jej jediným akcionárom;

c) spoločnosť PELORIUM LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 2.236 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 8.764 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom.

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

8.3 *Záver.* 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. „*Limited Partners*" štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora)[24] sa podieľajú nasledovné fyzické osoby:

a) Jaroslav Haščák, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BONEFELD HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 4.2 písm. a) v spojení s bodom 4.3 a bodom 5.1 písm. a)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 písm. a) v spojení s bodom 7.2, bodom 7.3 a bodom 8.1 písm. a)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;

b) Marek Dospiva, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 4.2 písm. b) v spojení s bodom 4.3 a bodom 5.1 písm. b)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 písm. b) v spojení s bodom 7.2, bodom 7.3 a bodom 8.1 písm. b)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 50%;

c) Jozef Oravkin, a to prostredníctvom (i) svojej priamej aj sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 4.2 písm. c) v spojení s bodom 4.3 a bodom 5.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 písm. c) v spojení s bodom 7.2, bodom 7.3 a bodom 8.1 písm. c)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) menší ako 25%;

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

d) Eduard Maták, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ORCAMAT LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 4.2 písm. d) v spojení s bodom 4.3 a bodom 5.1 písm. d)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 písm. d) v spojení s bodom 7.2 a bodom 7.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) menší ako 25%;

e) Iain Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 4.2 písm. e) v spojení s bodom 4.3 a bodom 5.1 písm. e)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 písm. e) v spojení s bodom 7.2 a bodom 7.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) menší ako 25%;

f) kľúčoví zamestnanci Manažérskych spoločností, a to prostredníctvom svojej priamej alebo sprostredkovanej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 7.1 v spojení s bodom 7.2 a bodom 7.3], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) menší ako 25%.

Oprávnená osoba zároveň zistila, že súčet podielov Jaroslava Haščáka [písm. a)] a Mareka Dospivu [písm. b)] na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*" štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora) je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 7.3) väčší ako 75%, a preto v rámci skúmania tokov tohto hospodárskeho prospechu nebolo potrebné zaoberať sa bližšie ostatnými osobami uvedenými v písm. c) až f). Prehľad štruktúry tokov hospodárskeho prospechu z cieľových spoločností v rámci skupiny Penta tvorí Prílohu č. 2 tohto verifikačného dokumentu[25].

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

1. Vlastnícka štruktúra

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

2. Riadiaca štruktúra

2.1 Valné zhromaždenie

Najvyšším orgánom Partnera verejného sektora je valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonáva jediný akcionár spoločnosť ESEMGE LIMITED. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov, podpredsedu a predsedu predstavenstva a voľbe a odvolaní členov dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami.

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

2.2 Predstavenstvo

Predstavenstvo je štatutárnym orgánom Partnera verejného sektora, ktorý koná v jeho mene navonok a riadi jeho činnosť. Predstavenstvo rozhoduje o všetkých záležitostiach Partnera verejného sektora, pokiaľ nie sú právnymi predpismi a stanovami vyhradené do pôsobnosti iných orgánov, najmä vykonáva obchodné vedenie Partnera verejného sektora a zabezpečuje všetky jeho prevádzkové záležitosti. V súčasnosti má predstavenstvo Partnera verejného sektora jediného člena (**Michal Teplica**), ktorý je zároveň predsedom predstavenstva. Podľa zápisu v obchodnom registri aj aktuálneho úplného znenia stanov Partnera verejného sektora v mene Partnera verejného sektora koná samostatne predseda predstavenstva.

2.3 Vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva

Vedúcimi zamestnancami v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora sú:

a) generálny riaditeľ (CEO) (**Michal Teplica**);
b) finančný riaditeľ (CFO) (**Marian Koreň**);
c) riaditeľ pre predaj a distribúciu (Chief Sales & Distribution Officer) (**Tomáš Dzurenda**);
d) riaditeľ pre oblasť ľudských zdrojov (Chief HR Officer) (**Jana Vargicová**);
e) prevádzkový riaditeľ (COO) (**Michal Maťovčík**).

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

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

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

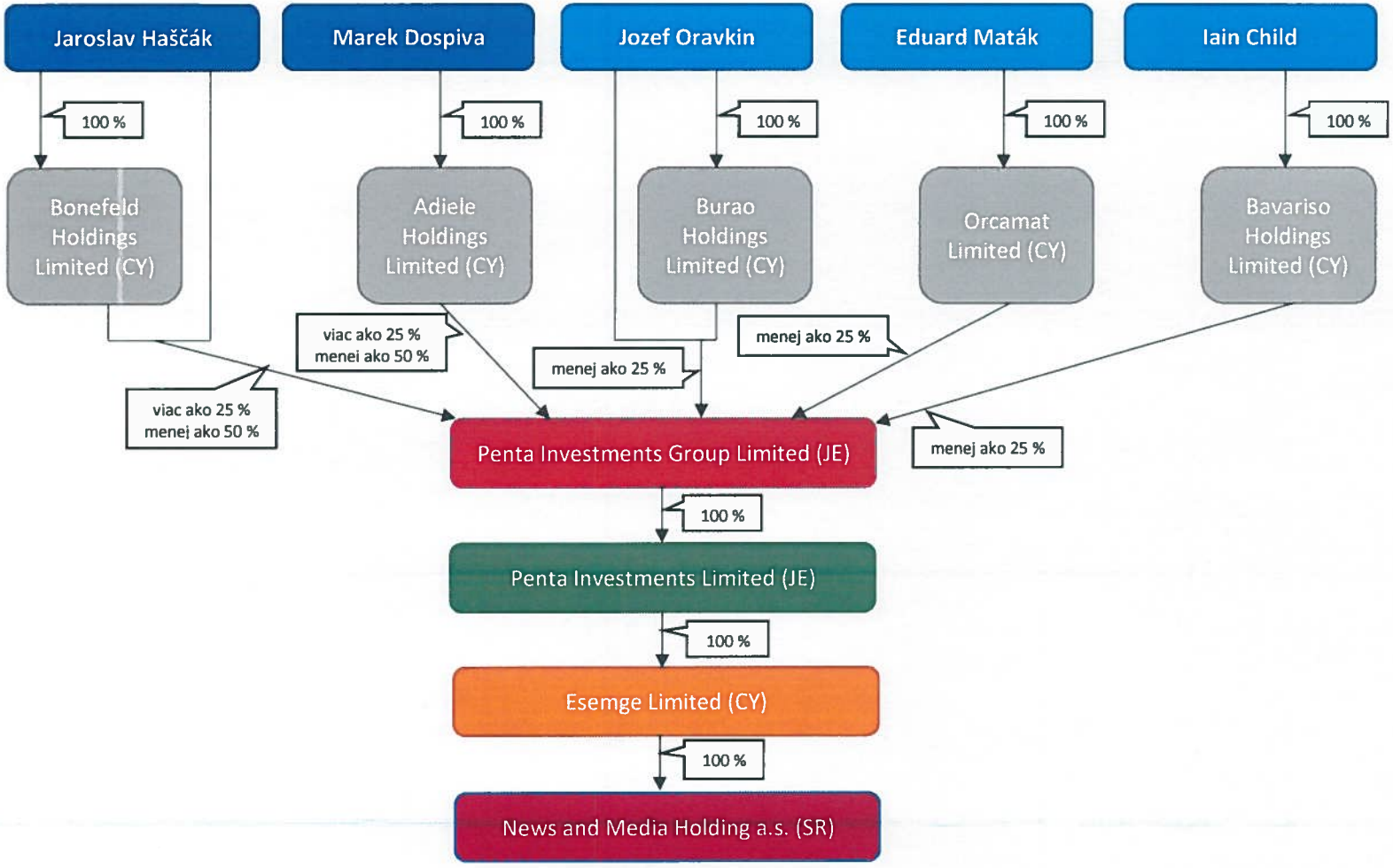
Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch)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

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

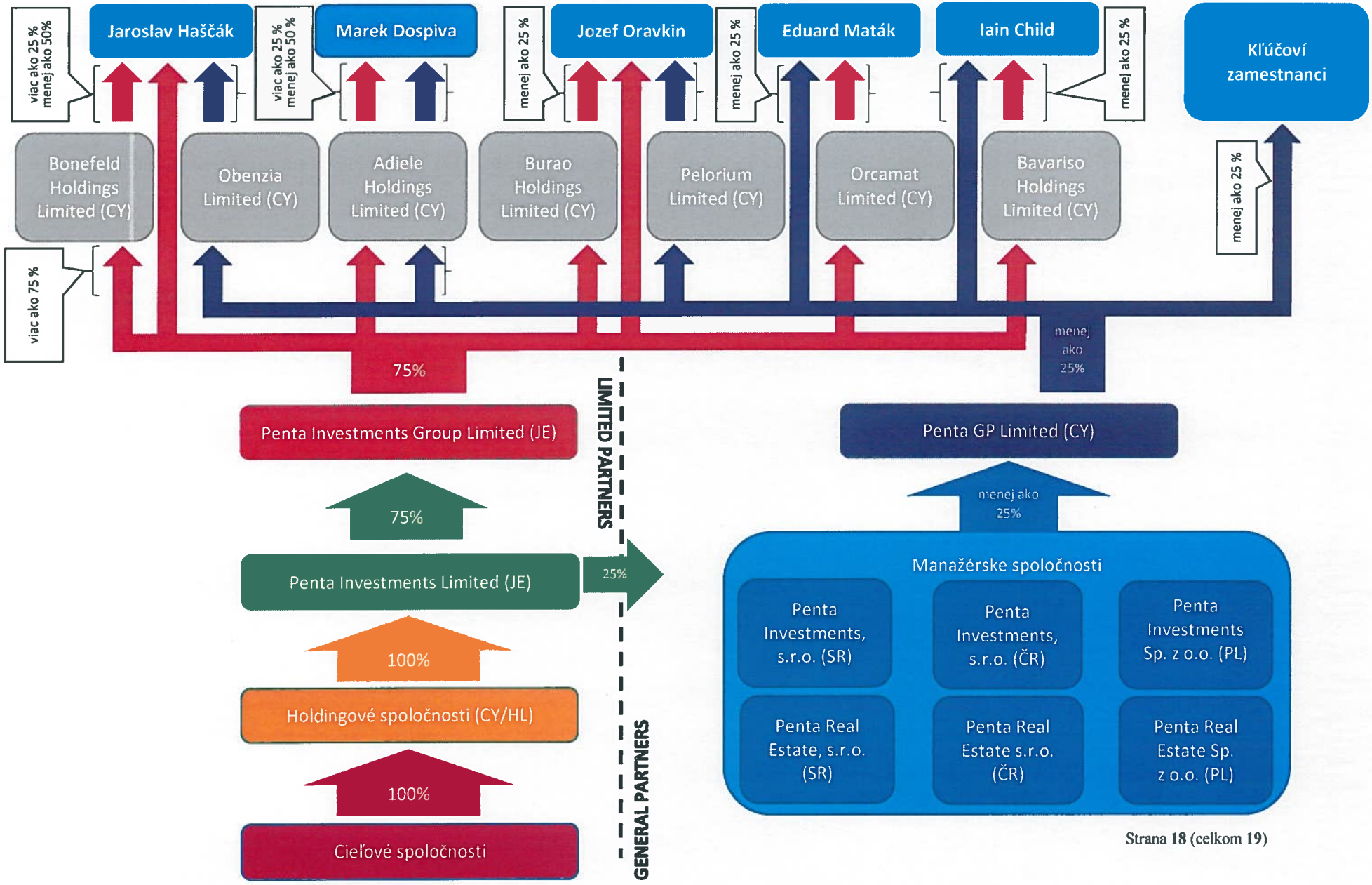
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri overení identifikácie KUV Partnera verejného sektora.

(Zvyšok strany je ponechaný zámerne prázdny.)

Príloha č. 1 verifikačného dokumentu – Vlastnícka štruktúra



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



V Bratislave, dňa 06.02.2019

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