

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 II, Einsteinova 25, 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 identifikácie konečných užívateľov výhod (ďalej „**KUV**“)

partnera verejného sektora: **Media and Digital Services a.s.**

so sídlom Einsteinova 25, 851 01 Bratislava
IČO: 48 238 902

zapísaného v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I,
oddiel Sa, vložka č. 6196/B

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

A. Oprávnená osoba postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS ako KUV Partnera verejného sektora identifikovala:

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
Richard Rompf	Krivá ulica 426/35, Šamorín – Mliečno, Slovenská republika	04.06.1970	Slovenská republika	NIE

B. Odôvodnenie, na základe akých informácií postupom podľa ust. § 11 ods. 4 Zákona o RPVS Oprávnená osoba identifikovala KUV [§ 11 ods. 5 písm. a) Zákona o RPVS]

Oprávnená osoba identifikovala 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 06.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že Partner verejného sektora vznikol v roku 2015, 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 500.000,- Eur je rozdelené na 100 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 250,- Eur a 100 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou jednej akcie 4.750,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár Partnera verejného sektora zapísaná žiadna osoba.
- 1.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného predstavenstvom Partnera verejného sektora zo dňa 30.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že akcionármi Partnera verejného sektora sú:
- a) spoločnosť ESEMGE LIMITED¹, ktorá je majiteľom:
 - 1. 51 kusov listinných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 250,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 12.750,- Eur a
 - 2. 51 kusov listinných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 4.750,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 242.250,- Eur,s celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 255.000,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora predstavuje 51%;
 - b) spoločnosť TRAILER a. s.², ktorá je majiteľom:
 - 1. 49 kusov listinných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 250,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 12.250,- Eur a
 - 2. 49 kusov listinných kmeňových akcií na meno vydaných Partnerom verejného sektora s menovitou hodnotou jednej akcie 4.750,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 232.750,- Eur,s celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 245.000,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní Partnera verejného sektora predstavuje 49%.
- 1.3 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Akcionársku štruktúru Partnera verejného sektora vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní Oprávnená osoba overila aj zo zápisnice z posledného valného zhromaždenia Partnera verejného sektora zo dňa 03.03.2017. Oprávnená osoba následne potrebovala preskúmať, či týmto podielom na základnom imaní zodpovedajú aj podiely na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 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*“) 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

¹ ESEMGE LIMITED, so sídlom Agias Fylaxeos & Polygnostou, 212, C & I CENTER BUILDING, 2nd floor, 3082 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 343382 (ďalej „*ESEMGE LIMITED*“)

² TRAILER a. s., so sídlom Miletičova 5, 821 08 Bratislava, IČO: 48 253 316, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sa, vložka č. 6207/B (ďalej „*TRAILER a. s.*“)

podielov na základnom imaní nemajú 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. neovládajú 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 Partnera verejného sektora a prípadné dohody medzi jeho akcionármi.

- 1.4 *Stanovy.* Oprávnená osoba preskúmala aktuálne úplné znenie stanov Partnera verejného sektora zo dňa 30.03.2017, z ktorého zistila, že (i) rozsah výkonu akcionárskych práv akcionárov v Partnerovi verejného sektora zodpovedá veľkosti ich akcionárskych podielov určených ako pomer menovitej hodnoty akcií, ktoré vlastní, k základnému imaniu, (ii) na prijatie uznesenia valného zhromaždenia Partnera verejného sektora sa vyžaduje väčšina hlasov prítomných akcionárov, pokiaľ zákon nevyžaduje v ustanovených prípadoch inú väčšinu, (iii) hlasovacie právo akcionára sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každé jedno euro pripadá jeden hlas. Stanovy osobitne [ak neberieme do úvahy všeobecné pravidlo uvedené v odrážke (i) predchádzajúcej vety] neupravujú spôsob určenia veľkosti podielov akcionárov na zisku, ktoré valné zhromaždenie určilo na rozdelenie, a preto je namieste aplikovať ust. § 178 ods. 1 Obchodného zákonníka, podľa ktorého sa tieto podiely určujú pomerom menovitej hodnoty akcií jednotlivých akcionárov k menovitej hodnote akcií všetkých akcionárov, pokiaľ z ustanovení stanov týkajúcich sa akcií s odlišným nárokom na podiel zo zisku nevyplýva niečo iné. Stanovy Partnera verejného sektora však vydanie akcií s odlišným nárokom na podiel zo zisku neupravujú. Z vyššie uvedeného vyplýva, že tak podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) Partnera verejného sektora zodpovedajú podielom na jeho základnom imaní.
- 1.5 *Koinvestičná zmluva.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Koinvestičnej zmluvy uzavretej medzi spoločnosťou ESEMG LIMITED a spoločnosťou TRAILER a. s. dňa 04.04.2016, ktorej predmetom je usporiadanie akcionárskych vzťahov medzi zmluvnými stranami. Z obsahu tejto zmluvy (zhodne s obsahom stanov) vyplýva, že (i) rozsah výkonu akcionárskych práv obidvoch zmluvných strán v Partnerovi verejného sektora zodpovedá veľkosti ich akcionárskych podielov, (ii) zmluvné strany sú oprávnené vykonávať hlasovacie práva pri rozhodovaní valného zhromaždenia Partnera verejného sektora výlučne v rozsahu zodpovedajúcom ich akcionárskym podielom, (iii) valné zhromaždenie Partnera verejného sektora je uznášaniaschopné, ak sú na ňom prítomní akcionári disponujúci jednoduchou väčšinou hlasov, a rozhoduje jednoduchou väčšinou hlasov prítomných akcionárov, ak Obchodný zákonník nevyžaduje inú väčšinu a (iv) právo na dividendu patrí zmluvným stranám v rozsahu zodpovedajúcom veľkosti ich akcionárskych podielov. Zmluva nezakladá právo žiadnej zmluvnej strany vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena, ani ovládať Partnera verejného sektora iným spôsobom. Rovnako z nej nevyplýva ani záväzok zmluvných strán konať pri výkone akcionárskych práv v zhode alebo spoločným postupom.
- 1.6 *Účtovná závierka za rok 2016.* 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 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].
- 1.7 *Zoznam dodávateľov.* Za účelom uvedeným v bode 1.6 Oprávnená osoba preskúmala tiež prehľad všetkých dodávateľov tovarov a služieb, ktorým Partner verejného sektora v kalendárnych rokoch 2016 a 2017 poskytoval odplatu za tieto tovary a služby

v akejkoľvek forme. Pri skúmaní sa Oprávnená osoba zamerala najmä na tie prípady, kedy celková ročná výška odplaty prevyšovala, dosiahla alebo sa blížila k hranici 25% výnosov z hospodárskej činnosti (t.j. obratu) Partnera verejného sektora³. V žiadnom z týchto prípadov však nezistila také skutočnosti, ktoré by viedli k pochybnostiam o tom, že odplata bola dodávateľom poskytnutá za trhových podmienok resp. že za odplatu poskytli primerané protiplnenie vo forme dodania tovaru alebo služby³.

- 1.8 **Čestné vyhlásenia.** Z čestného vyhlásenia pána Michala Teplicu (ako predsedu predstavenstva Partnera verejného sektora) zo dňa 02.05.2017, čestného vyhlásenia pána Richarda Rompfa (ako predsedu predstavenstva spoločnosti TRAILER a. s.) zo dňa 02.05.2017 a čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti ESEMGE LIMITED) zo dňa 04.05.2017 vyplýva, že:
- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči Partnerovi verejného sektora mala (i) hlasovacie práva v Partnerovi verejného sektora, (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán Partnera verejného sektora alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora alebo z inej jeho činnosti rovný alebo väčší ako 25% inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií Partnera verejného sektora;
 - b) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) vlastníckmi akcií Partnera verejného sektora zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovy Partnera verejného sektora a všeobecne záväzné právne predpisy spájajú s týmito akciami Partnera verejného sektora; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi Partnera verejného sektora navzájom alebo s Partnerom verejného sektora, ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchylne;
 - c) akcionári Partnera verejného sektora pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
 - d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora inak ako prostredníctvom vlastníctva 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 skupiny akcionára ESEMGE LIMITED

2.1 Podklady týkajúce sa spoločnosti ESEMGE LIMITED

2.1.1 **Certifikáty z registra spoločností.** Z certifikátov 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 24.03.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť ESEMGE LIMITED je riadne registrovaná a jej jediným akcionárom je spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED⁴ so sídlom na Jersey.

2.1.2 **Čestné vyhlásenie.** Z čestného vyhlásenia Michala Vrzgulu, Mareka Peterčáka a Ingrid Hoferovej (ako riaditeľov spoločnosti PENTA INVESTMENTS CYPRUS LIMITED, ktorá je korporátnym riaditeľom spoločnosti ESEMGE LIMITED) zo dňa 04.05.2017 vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti ESEMGE LIMITED mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti ESEMGE LIMITED, (ii) právo vymenovať, inak

³ Časť VI Výkladového stanoviska Úradu pre verejné obstarávanie č. 1/2016 k definícii konečného užívateľa výhod.

⁴ 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*“)

- 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.

2.2 Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED

- 2.2.1 *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 16.02.2017 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.
- 2.2.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 16.02.2017 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 (*redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísala spoločnosť PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED⁵ so sídlom na Jersey, ktorá je teda jej jediným akcionárom.
- 2.2.3 *Organizačná štruktúra.* Na webovom sídle skupiny Penta (www.pentainvestments.com) je zverejnená jej organizačná štruktúra. Spoločnosť PENTA INVESTMENTS LIMITED je podľa tejto organizačnej štruktúry na vrchole tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny. Druhou časťou štruktúry je tzv. „General Partners“ štruktúra, na vrchole ktorej je spoločnosť PENTA GP LIMITED CYPRUS⁶, ovládajúca lokálne manažérske spoločnosti v jednotlivých krajinách, v ktorých skupina pôsobí [Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Slovenskej republike⁷, Penta Investments, s. r. o. so sídlom v Českej republike⁸, Penta Investments Sp. z o.o. so sídlom v Poľsku⁹ a Penta Investments GmbH so sídlom v Nemecku¹⁰ (ďalej spoločne „*Manažérske spoločnosti*“)]. Oprávnená osoba preto potrebovala preskúmať vzťah medzi obidvoma časťami štruktúry a úlohy každej z nich.

⁵ 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*“)

⁶ 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*“)

⁷ 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 [ďalej „*Penta Investments, 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 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.*“]

¹⁰ 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*“)

- 2.2.4 *Správa a auditovaná účtovná závierka za rok 2016.* Zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 Oprávnená osoba zistila, že táto spoločnosť v rámci skupiny Penta plní funkciu tzv. investičného fondu (*Investment Entity*), ktorého hlavnou činnosťou je investovanie a prostredníctvom jej dcérskych spoločností aj aktívne riadenie portfólia podnikov pôsobiacich v rôznych sektoroch najmä v regióne strednej Európy. Pri tejto svojej činnosti využíva poradenské služby Manažérskych spoločností. Manažérske spoločnosti poskytujú tieto poradenské služby na základe zmlúv o poskytovaní služieb (*Service Agreement*) uzavretých medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami. Za túto činnosť im patrí odmena vo forme manažérského poplatku (*Management Fee*) závislého na hodnote čistých aktív klienta predchádzajúci rok a motivačného poplatku (*Carried Interest*). Z účtovnej závierky Oprávnená osoba zároveň zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED.
- 2.2.5 *Zmluvy o poskytovaní služieb.* Oprávnená osoba preskúmala zmluvy o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavreté medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED ako klientom a jednotlivými Manažérskymi spoločnosťami dňa 22.11.2013 (v znení dodatkov). Zistila, že predmetom týchto zmlúv je záväzok Manažérskych spoločností poskytovať klientovi poradenské služby pri vyhľadávaní, iniciovaní, reštrukturalizovaní a exite z projektov s cieľom dosiahnuť zhodnotenie kapitálu klienta. Tieto služby však nezahŕňajú riadenie ani kontrolu nad aktívami klienta. Zo zmlúv nevyplýva ani záväzok klienta riadiť sa odporúčaniami, návrhmi a stanoviskami Manažérskych spoločností. Naopak, všetky návrhy Manažérskych spoločností podliehajú schváleniu klienta a Manažérske spoločnosti nie sú oprávnené vykonávať v mene klienta právne úkony ani klienta akokoľvek zaväzovať. Z toho vyplýva, že úlohou subjektov patriacich do „General Partners“ štruktúry skupiny Penta je výhradne poskytovanie poradenstva bez toho, aby mali voči subjektom patriacim do „Limited Partners“ štruktúry podiel na hlasovacích právach [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať ich štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán alebo akéhokoľvek ich člena [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti] alebo právo iným spôsobom ich ovládať [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Oprávnená osoba sa ešte zaoberala výškou odmeny za poradenské služby dohodnutej v zmluvách o poskytovaní služieb. Tá má dve zložky – tzv. motivačný poplatok (*Carried Interest*) a tzv. manažérsky poplatok (*Management Fee*). Prvá zložka je variabilná a je dohodnutá ako podiel na čistom zisku dosiahnutom v rámci projektov realizovaných klientom ako výsledok poradenských služieb Manažérskych spoločností; výška tohto podielu je pritom menej ako 25%. Druhá zložka odmeny je tiež variabilná a je dohodnutá ako podiel na hodnote čistých aktív klienta. Z takto dohodnutej výšky odmeny nie je zrejmé, či môže predstavovať právo na hospodársky prospech vo výške 25% z podnikania alebo inej činnosti klienta [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Ako je však uvedené vyššie v bode 2.2.4, zo správy a auditovanej konsolidovanej účtovnej závierky spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED za rok 2016 Oprávnená osoba zistila, že celková výška tejto odmeny za roky 2015 a 2016 prevyšuje 25% celkových čistých výnosov spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED. 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 2.1, 2.2, 2.3 a 2.4), ale aj tzv. „General Partners“ štruktúru skupiny Penta, do ktorej prichádza časť hospodárskeho prospechu z vlastníckej štruktúry Partnera verejného sektora (viď body 2.5, 2.6 a 2.7).
- 2.2.6 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

- 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.

2.3 Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED

2.3.1 *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 14.03.2017 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.

2.3.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného riaditeľmi spoločnosti zo dňa 13.03.2017 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 30.643 kusov redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,71 Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári Jaroslav Haščák, Jozef Oravkin, ADIELE HOLDINGS LIMITED¹¹, BAVARISO HOLDINGS LIMITED¹², BONEFELD HOLDINGS LIMITED¹³, BURAO HOLDINGS LIMITED¹⁴ a ORCAMAT LIMITED¹⁵. Podiely menovitých hodnôt upísaných akcií jednotlivých akcionárov na základnom imaní spoločnosti PENTA

¹¹ 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**“)

¹² 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**“)

¹³ 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**“)

¹⁴ 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**“)

¹⁵ 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**“)

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 [vid' bod 2.4.1 písm. a) tohto verifikačného dokumentu] je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- b) podiel spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED je rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- c) súčet podielu Jozefa Oravkina a spoločnosti BURAO HOLDINGS LIMITED [vid' bod 2.4.1 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 stanov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED a prípadné dohody medzi jej akcionármi.

2.3.3 *Stanovy.* Zo stanov (*Articles of Association*) spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED vyplýva, že majitelia kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj redemovateľných akcií (*redeemable shares*) triedy B majú (i) rovnaké práva týkajúce sa dividend¹⁶ 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.

2.3.4 *Akciónárska dohoda.* Oprávnená osoba preskúmala obsah Akciónárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (vid' bod 2.4.1) 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 Akciónárskej 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

¹⁶ 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.

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.

2.3.5 **Čestné vyhlásenie.** Z čestného vyhlásenia pána Radoslava Zuberca (ako riaditeľa spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED) zo dňa 16.05.2017 vyplýva, že:

- 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) vlastníckmi akcií spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovuje spoločnosť 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 odchyľne;
- c) akcionári spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
- 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.

2.4 **Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED.**

2.4.1 **Certifikáty z registra spoločností.** Z certifikátov (*Certificate of Incorporation* a certifikátov týkajúcich sa sídla, akcionárov, riaditeľov a sekretára spoločnosti) z Registra spoločností Cyprus¹⁷ 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 10.000 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 49%;
- 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 7.546 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

¹⁷ Certifikáty zo dňa 16.03.2017

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 49%;

- 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 10.000 kusov prioritných redemovateľných akcií (*preference redeemable shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 0,10 Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Jozef Oravkin, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Jozef Oravkin má kombinovaný priamy a nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%;
- d) spoločnosť ORCAMAT LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 100 kusov kmeňových akcií (*ordinary 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 jednej akcie 1,- Euro, pričom všetky uvedené akcie upísal Ian Child, ktorý je teda jej jediným akcionárom; to znamená, že Ian Child má nepriamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, ktorý je menší ako 25%.

2.4.2 *Čestné vyhlásenia.* Z čestných vyhlásení riaditeľov spoločností uvedených v bode 2.4.1 zo dňa 09.05.2017 vyplýva, že:

- 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.

2.4.3 *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 Iana Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

2.4.4 *Záver.* Na základe toho, čo je uvedené vyššie, možno uzavrieť, že žiadna fyzická osoba s nepriamym podielom na základnom imaní spoločnosti ESEMGE LIMITED nemá 25% podiel na základnom imaní ani podiel na hlasovacích právach Partnera verejného sektora [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 1 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti]. Podiel spoločnosti ESEMGE LIMITED na základnom imaní a na hlasovacích právach Partnera verejného sektora predstavuje totiž iba 51% a nepriamy podiel každej takej fyzickej osoby na základnom imaní a hlasovacích právach spoločnosti ESEMGE LIMITED je menší ako 49%; to znamená, že podiel každej z nich na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora je menší ako 24,99% (súčin 49% a 51%). Oprávnená osoba zároveň nezistila také skutočnosti, z ktorých by vyplývalo, že niektorá fyzická osoba s nepriamym podielom na základnom imaní spoločnosti ESEMGE LIMITED 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]. Oprávnená osoba však zistila, že Jaroslav Haščák a Marek Dospiva vykonávajú spoločnú kontrolu nad spoločnosťou PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED, pretože bežné strategické rozhodnutia valného zhromaždenia tejto spoločnosti o jej obchodnej politike (najmä o voľbe a odvolaní jej riaditeľov) nemôžu byť prijaté bez ich súhlasu¹⁸. Tým zároveň vykonávajú nepriamu spoločnú kontrolu nad Partnerom verejného sektora. To znamená, že spĺňajú podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 prvá veta pred bodkočiarkou Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti.

2.5 Podklady týkajúce sa Manažérskych spoločností

2.5.1 Výpisy z registra. Z výpisov z registra jednotlivých Manažérskych spoločností¹⁹ Oprávnená osoba zistila, že:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (SR) vznikla v roku 2011, 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 Manažárskej spoločnosti vo výške 530.000,- 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 Manažárskej 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 Manažárskej spoločnosti vo výške 505.000,- ZŁ je tvorené vkladom spoločnosti PENTA GP LIMITED ako jediného spoločníka v tejto výške;
- d) spoločnosť Penta Investments GmbH vznikla v roku 2012, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a číslo spoločnosti (*Nummer der Firma*). Tiež z neho zistila, že základné imanie tejto Manažárskej spoločnosti je vo výške 25.000,- Eur.

2.5.2 Zoznam spoločníkov Penta Investments GmbH. Z notársky osvedčeného zoznamu spoločníkov (*Notarbescheinigte Liste der Gesellschafter*) spoločnosti Penta Investments GmbH založeného v zbierke listín obchodného registra (*Handelsregister*) zo dňa 21.03.2013 Oprávnená osoba zistila, že spoločníkmi spoločnosti Penta Investments GmbH sú:

- a) spoločnosť Penta Investments, s. r. o. (ČR), ktorá je majiteľom 24.999 obchodných podielov s menovitou hodnotou jedného podielu 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 99,996%;
- b) spoločnosť PENTA GP LIMITED, ktorá je majiteľom jedného obchodného podielu s menovitou hodnotou 1,- Eur, s podielom na základnom imaní spoločnosti Penta Investments GmbH vo výške 0,004%.

2.5.3 Účtovné závierky Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016. Podľa vysvetlenia Manažérskych spoločností manažérsky poplatok (*Management Fee*) ako zložka odmeny podľa zmlúv o poskytovaní služieb (*Services Agreement*) uzavretých so spoločnosťou PENTA INVESTMENTS LIMITED (bod 2.2.5) sa spotrebúva na úhradu personálnych

¹⁸ Odseky 65 a nasl. Konsolidovaného oznámenia Komisie o právomoci podľa nariadenia Rady (ES) č. 139/2004 o kontrole koncentrácií medzi podnikmi (Ú. v. EÚ C 95, 16.04.2008, s. 1)

¹⁹ Výpisy zo dňa 06.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (SR)], zo dňa 05.06.2017 [Penta Investments, s. r. o. (ČR)], zo dňa 04.04.2017 [Penta Investments Sp. z o. o.] a zo dňa 28.04.2017 [Penta Investments GmbH]

a ďalších nákladov Manažerských spoločností pri plnení ich povinností z týchto zmlúv. Oprávnená osoba potrebovala pravdivosť tohto vysvetlenia overiť. Preskúmala preto účtovné závierky Manažerských spoločností za roky 2015 a 2016 a zistila, že celková výška zisku Manažerských spoločností (ako hospodársky prospech z podnikania Manažerských 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 manažerskeho poplatku (*Managemente Fee*) na úhradu nákladov Manažerských spoločností, ale aj v dôsledku plnenia ich daňových povinností. Z tohto dôvodu Oprávnená osoba mohla skúmanie ďalšieho toku hospodárskeho prospechu v rámci tzv. „General Partners“ štruktúry skupiny Penta obmedziť len na osoby, ktoré prijímajú hospodársky prospech aj v rámci tzv. „Limited Partners“ štruktúry skupiny Penta (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).

2.6 Podklady týkajúce sa spoločnosti PENTA GP LIMITED

- 2.6.1 *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 06.02.2017 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, 5.920 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy B s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 81.200 kusov prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro, pričom tieto akcie upísali akcionári OBENZIA LIMITED²⁰, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED²¹, Eduard Maták a Ian Child (títo kmeňové akcie a prioritné redemovateľné akcie triedy C) a akcionári z radov zamestnancov Manažerských 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 49%; 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 49%; 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*)

²⁰ 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 registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363766 (ďalej „OBENZA LIMITED“)

²¹ 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 registrátora spoločností a konkurzného správcu pod reg. č. HE 363786 (ďalej „PELORIUM LIMITED“)

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 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 Iana Childa je v prípade kmeňových akcií (*ordinary shares*) aj v prípade prioritných redemovateľných akcií (*redeemable preference shares*) triedy C menší ako 25%; Ian 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].

2.6.2 **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.

2.6.3 **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 2016 (viď bod 2.2.4) a účtovných závierok Manažérskych spoločností za roky 2015 a 2016 (viď bod 2.5.3), jednak z interných prehľadov poskytnutých Manažérskymi spoločnosťami. Po ich preskúmaní a modelovaní možností ich ďalšieho vývoja (s arbitrárne stanovenými odchýlkami) dospela k záveru, že akcionári OBENZIA LIMITED, ADIELE HOLDINGS LIMITED, PELORIUM LIMITED, Eduard Maták a Ian Child budú mať spoločne podiel na zisku spoločnosti vždy väčší ako 75%.

2.6.4 **Akcionárska dohoda.** Oprávnená osoba preskúmala obsah Akcionárskej dohody uzavretej medzi spoločnosťou PENTA GP LIMITED, jej akcionármi a ich akcionármi (viď bod 2.6.1) 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.

2.7 Podklady týkajúce sa akcionárov spoločnosti PENTA GP LIMITED

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

- a) spoločnosť OBENZIA LIMITED je riadne registrovaná, má sídlo na Cypre, vydala 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie

- 1,- Euro a 10.000 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 7.546 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 1.000 kusov kmeňových akcií (*ordinary shares*) s menovitou hodnotou jednej akcie 1,- Euro a 10.000 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.
- 2.7.2 *Doklady totožnosti.* Z pasov Jaroslava Haščáka, Mareka Dospivu, Jozefa Oravkina, Eduarda Matáka a Iana Childa Oprávnená osoba overila ich základné identifikačné údaje – meno, priezvisko, dátum narodenia a štátna príslušnosť.

- 2.7.3 *Záver.* Z vyššie opísaných podkladov a na základe vyššie uvedených postupov teda Oprávnená osoba zistila, že na hospodárskom prospechu prijímanom do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta z jednotlivých cieľových spoločností (vrátane hospodárskeho prospechu prijímaného od Partnera verejného sektora)²² 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 2.3.2 písm. a) v spojení s bodom 2.3.3 a bodom 2.4.1 písm. a)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti OBENZIA LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 2.6.1 písm. a) v spojení s bodom 2.6.2, bodom 2.6.3 a bodom 2.7.1 písm. a)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- 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 2.3.2 písm. b) v spojení s bodom 2.3.3 a bodom 2.4.1 písm. b)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ADIELE HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 2.6.1 písm. b) v spojení s bodom 2.6.2, bodom 2.6.3 a bodom 2.7.1 písm. b)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) rovný alebo väčší ako 25%, ale menší ako 49%;
- 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 2.3.2 písm. c) v spojení s bodom 2.3.3 a bodom 2.4.1 písm. c)] a (ii) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti PELORIUM LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 2.6.1 písm. c)]

²² 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.

v spojení s bodom 2.6.2, bodom 2.6.3 a bodom 2.7.1 písm. c)], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) menší ako 25%;

- d) Eduard Maták, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti ORCAMAT LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 2.3.2 písm. d) v spojení s bodom 2.3.3 a bodom 2.4.1 písm. d)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 2.6.1 písm. d) v spojení s bodom 2.6.2 a bodom 2.6.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) menší ako 25%;
- e) Ian Child, a to prostredníctvom (i) svojej sprostredkovanej (prostredníctvom spoločnosti BAVARISO HOLDINGS LIMITED) majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA INVESTMENTS GROUP LIMITED [viď bod 2.3.2 písm. e) v spojení s bodom 2.3.3 a bodom 2.4.1 písm. e)] a (ii) svojej priamej majetkovej účasti na podnikaní spoločnosti PENTA GP LIMITED [viď bod 2.6.1 písm. e) v spojení s bodom 2.6.2 a bodom 2.6.3], pričom tento jeho celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) 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 2.6.1 v spojení s bodom 2.6.2 a bodom 2.6.3], pričom ich spoločný celkový podiel na prijímanom hospodárskom prospechu je (v rámci pravdepodobného rozpätia budúceho vývoja Ekonomických ukazovateľov podľa bodu 2.6.3) 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 2.6.3) 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 dokumentu²³. Napriek tomu, čo je uvedené vyššie, však v danom prípade Jaroslav Haščák ani Marek Dospiva nemajú 25% podiel na hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora [§ 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti], pretože na úrovni jeho akcionára ESEMGE LIMITED predstavuje príjem do tzv. „*Limited Partners*“ štruktúry skupiny Penta iba 51% celkového hospodárskeho prospechu (zisku) Partnera verejného sektora (viď bod 1.2 v spojení s bodom 1.4) a podiel každého z nich na tomto príjme je menší ako 49%; to znamená že podiel každého z nich na hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora je nižší ako 24,99% (súčin 49% a 51%).

3. Podklady týkajúce sa skupiny akcionára TRAILER a. s.

3.1 Podklady týkajúce sa spoločnosti TRAILER a. s.

- 3.1.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra spoločnosti TRAILER a. s. zo dňa 06.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť TRAILER a. s. vznikla v roku 2015, 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 spoločnosti TRAILER a. s. vo výške 25.000,- Eur (splatené v rozsahu 10.000,- Eur) je rozdelené na 100 kmeňových listinných akcií na meno s menovitou hodnotou

²³ Aj v prípade tohto prehľadu platí, čo je uvedené v predchádzajúcej poznámke pod čiarou.

jednej akcie 250,- Eur, pričom v obchodnom registri nie je ako jediný akcionár spoločnosti TRAILER a. s. zapísaná žiadna osoba.

3.1.2 *Zoznam akcionárov.* Zo zoznamu akcionárov vedeného predstavenstvom spoločnosti Oprávnená osoba zistila, že akcionármi spoločnosti TRAILER a. s. sú:

- a) spoločnosť United Media Consultants s.r.o.²⁴, ktorá je majiteľom 99 kusov listinných kmeňových akcií na meno vydaných spoločnosťou TRAILER a. s. s menovitou hodnotou jednej akcie 250,- Eur a celkovou menovitou hodnotou týchto akcií 24.750,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní spoločnosti TRAILER a. s. predstavuje 99%;
- b) Peter Horváth, ktorý je majiteľom jedinej listinnej kmeňovej akcie na meno vydanej spoločnosťou TRAILER a. s. s menovitou hodnotou tejto akcie 250,- Eur, ktorej podiel na základnom imaní spoločnosti TRAILER a. s. predstavuje 1%.

3.1.3 *Zápisnica z valného zhromaždenia.* Akcionársku štruktúru spoločnosti TRAILER a. s. vrátane podielov jednotlivých akcionárov na základnom imaní Oprávnená osoba overila aj zo zápisnice z posledného valného zhromaždenia spoločnosti TRAILER a. s. Oprávnená osoba následne 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 stanov spoločnosti TRAILER a. s. a prípadné dohody medzi jej akcionármi.

3.1.4 *Stanovy.* Oprávnená osoba preskúmala aktuálne úplné znenie stanov spoločnosti TRAILER a. s., z ktorého zistila, že (i) valné zhromaždenie je uznášaniaschopné, ak sú prítomní akcionári, ktorí majú akcie s menovitou hodnotou viac než 51% základného imania spoločnosti, (ii) valné zhromaždenie rozhoduje väčšinou prítomných hlasov a v kvalifikovaných prípadoch dvojtretinovou väčšinou prítomných hlasov, (iii) hlasovacie právo patriace akcionárovi sa riadi menovitou hodnotou jeho akcií, pričom na každých 250,- Eur pripadá jeden hlas, (iv) časť zisku určená na rozdelenie medzi akcionárov sa medzi nich rozdelí podľa menovitej hodnoty ich akcií. Z toho vyplýva, že tak podiely na hlasovacích právach, ako aj podiely na zisku (t.j. hospodárskom prospechu) spoločnosti TRAILER a. s. zodpovedajú podielom na jeho základnom imaní. Medzi akcionármi spoločnosti TRAILER a. s. pritom nebola uzavretá žiadna akcionárska dohoda.

3.1.5 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Richarda Rompfa (ako predsedu predstavenstva spoločnosti TRAILER a. s. a jediného konateľ'a a jediného spoločníka spoločnosti United Media Consultants s. r. o.) vyplýva, že:

- a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti TRAILER a. s. mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti TRAILER a. s. (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti TRAILER a. s. alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti TRAILER a. s. alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 51% (zodpovedajúci 25% podielu na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora) inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti TRAILER a. s.;

²⁴ United Media Consultants s. r. o., so sídlom Miletičova 5, 821 08 Bratislava-Ružinov, IČO: 35 964 537, zapísaná v obchodnom registri vedenom Okresným súdom Bratislava I, oddiel Sro, vložka číslo 38303/B (ďalej „United Media Consultants s. r. o.“)

- b) rozsah a podmienky uplatnenia práv podľa písm. a) vlastními akcií spoločnosti TRAILER a. s. zodpovedajú rozsahu a podmienkam, ktoré stanovujú spoločnosti TRAILER a. s. a všeobecne záväzné právne predpisy spájajú s týmito akciami spoločnosti TRAILER a. s.; to okrem iného znamená, že neexistujú žiadne dohody (bez ohľadu na platnosť alebo neplatnosť takých dohôd) medzi akcionármi spoločnosti TRAILER a. s. navzájom alebo so spoločnosťou TRAILER a. s., ktoré by tento rozsah alebo podmienky upravovali odchyľne;
- c) akcionári spoločnosti TRAILER a. s. pri uplatňovaní práv podľa písm. a) nekonajú v zhode ani spoločným postupom;
- d) neexistuje žiadna osoba, ktorá priamo ovláda alebo kontroluje spoločnosť TRAILER a. s. inak ako prostredníctvom vlastníctva akcií spoločnosti TRAILER a. s.

3.2 Podklady týkajúce sa spoločnosti United Media Consultants s. r. o.

- 3.2.1 *Výpis z obchodného registra.* Z výpisu z obchodného registra spoločnosti United Media Consultants s. r. o. zo dňa 06.06.2017 Oprávnená osoba zistila, že spoločnosť United Media Consultants s. r. o. vznikla v roku 2005, naďalej riadne existuje a overila jej základné identifikačné údaje – obchodné meno, sídlo, právna forma a identifikačné číslo organizácie. Tiež z neho zistila, že spoločnosť United Media Consultants s. r. o. má jediného spoločníka, ktorým je Richard Rompf.
- 3.2.2 *Doklad totožnosti.* Z občianskeho preukazu pána Richarda Rompfa Oprávnená osoba overila jeho 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.
- 3.2.3 *Čestné vyhlásenie.* Z čestného vyhlásenia pána Richarda Rompfa vyplýva, že:
 - a) neexistuje žiadna osoba, ktorá by voči spoločnosti United Media Consultants s. r. o. mala (i) hlasovacie práva v spoločnosti United Media Consultants s. r. o., (ii) právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán spoločnosti United Media Consultants s. r. o. alebo akéhokoľvek ich člena alebo (iii) právo na podiel na hospodárskom prospechu z podnikania spoločnosti United Media Consultants s. r. o. alebo z inej jej činnosti rovný alebo väčší ako 51,5% (zodpovedajúci 51 % podielu na hospodárskom prospechu spoločnosti TRAILER a. s., a tým aj 25% podielu na hospodárskom prospechu z podnikania Partnera verejného sektora) inak ako prostredníctvom vlastníctva obchodných podielov spoločnosti United Media Consultants s. r. o.;
 - b) neexistuje žiadna osoba, ktorá ovláda alebo kontroluje spoločnosť United Media Consultants s. r. o. inak ako prostredníctvom vlastníctva obchodných podielov spoločnosti United Media Consultants s. r. o.

3.2.4 *Záver.* Spoločnosť TRAILER a. s. má 49% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora. Spoločnosť United Media Consultants s. r. o. má 99% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti TRAILER a. s. Pán Richard Rompf má 100% podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) spoločnosti United Media Consultants s. r. o. To znamená, že má 48,51% (súčin 99% a 49%) podiel na základnom imaní, hlasovacích právach a hospodárskom prospechu (zisku) Partnera verejného sektora, a teda spĺňa podmienky KUV Partnera verejného sektora podľa ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti.

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. Valné zhromaždenie rozhoduje okrem iného o zmene stanov, voľbe a odvolaní členov, podpredsedu a predsedu predstavenstva (v súčasnosti má však Partner verejného sektora jediného člena predstavenstva, ktorý je zároveň predsedom predstavenstva) a voľbe a odvolaní členov dozornej rady, s výnimkou členov volených zamestnancami (v súčasnosti však nie sú splnené podmienky pre voľbu členov dozornej rady Partnera verejného sektora zamestnancami podľa ust. § 200 ods. 1 Obchodného zákonníka, keďže Partner verejného sektora nemá viac ako 50 zamestnancov v hlavnom pracovnom pomere).

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

Podľa organizačnej štruktúry Partnera verejného sektora vedúcimi zamestnancami v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva Partnera verejného sektora sú:

- a) riaditeľ pre klientske služby (**Michaela Slaninová**), ktorý zabezpečuje riadenie klientskych tímov, starostlivosť o zmluvné vzťahy s klientami a podporu v oblasti ľudských zdrojov;
- b) riaditeľ pre digitálne služby (**Branislav Jankovič**), ktorý zabezpečuje riadenie tímu pre digitálne služby
- c) riaditeľ pre nákup (**Peter Valentovič**), ktorý zabezpečuje riadenie tímu nákupu médií a starostlivosť o obchodné vzťahy s médiami.

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]**

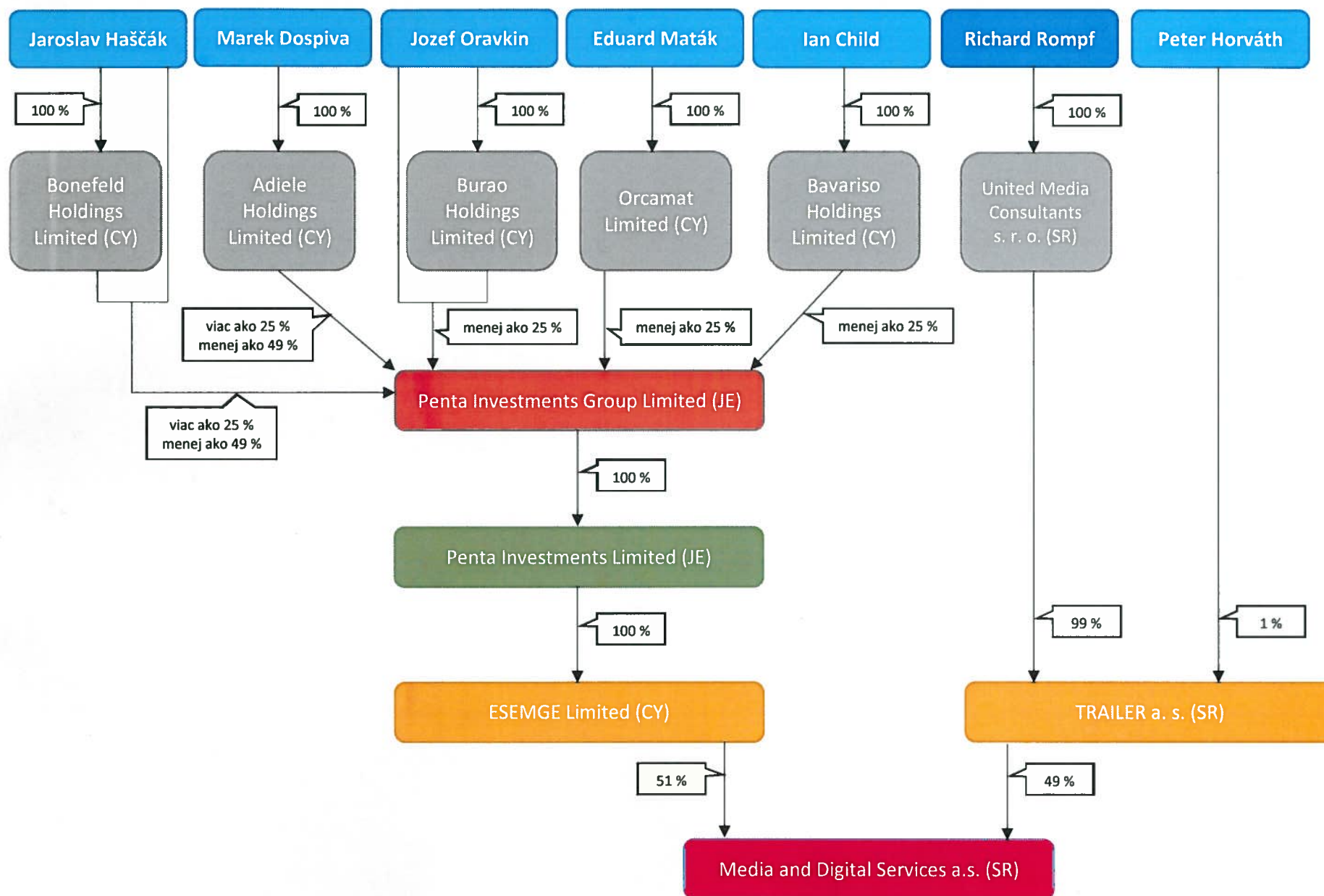
Partner verejného sektora nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa zákona č. 566/2001 Z.z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch)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

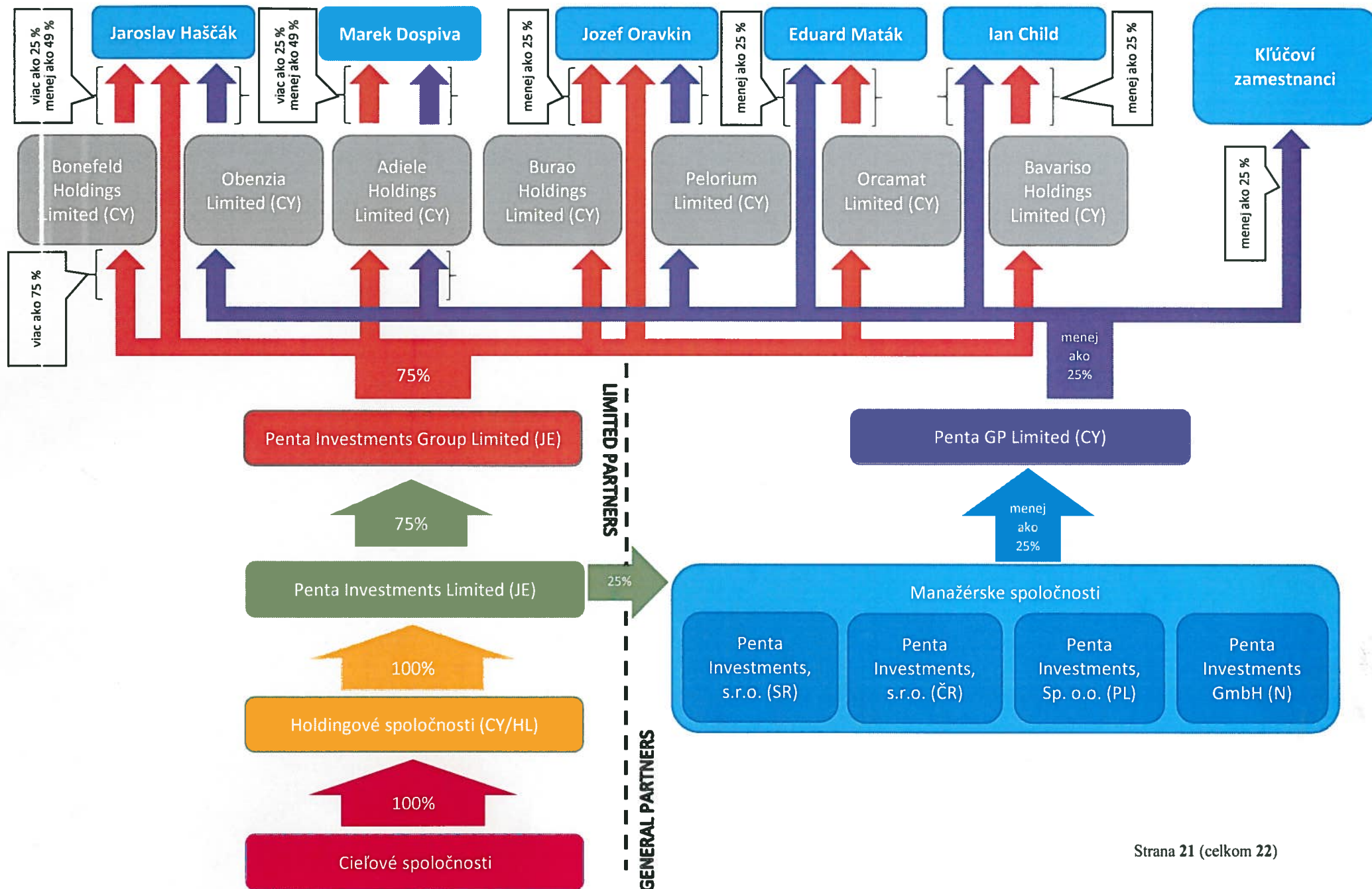
Oprávnená osoba týmto v súlade s ust. § 11 ods. 5 písm. e) Zákona o RPVS vyhlasuje, že všetky skutočnosti uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú stavu skutočne zistenému Oprávnenou osobou pri identifikácii KUV Partnera verejného sektora.

(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 06.06.2017



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