

VERIFIKAČNÝ DOKUMENT

A: Identifikácia konečného užívateľa výhod

Advokátska kancelária Marônek & Partners s. r. o., so sídlom Bancíkovej 1/A, 821 03 Bratislava, IČO: 47 234 661, zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 73910/B (ďalej ako „Oprávnená osoba“ alebo „OO“) v mene ktorej koná JUDr. Ján Marônek, na základe nižšie uvedeného konštatuje, že v spoločnosti KANGO, spol. s r.o., so sídlom Hlavná 45, 925 05 Vozokany, IČO: 36 233 170, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel Sro, Vložka číslo: 11595/T (ďalej len „PVS“), v mene ktorej konajú jej konatelia Karol Czödör a Gábor Tóth, podľa § 6a zákona č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, sú konečnými užívateľmi výhod:

Karol Czödör, trvale bytom: Kpt. J. Ritera 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 30.07.1974, štátna príslušnosť SR (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Karol Czödör“)

Gábor Tóth, trvale bytom: Kpt. J. Ritera 156/6, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971, štátna príslušnosť SR (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Gábor Tóth“)

B: Postup oprávnenej osoby pri identifikácii konečného užívateľa výhod PVS

Oprávnená osoba identifikovala konečného užívateľa výhod v PVS postupom v súlade s ustanovením § 11 ods. 4 a 5 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

1. Oprávnená osoba si prvotne od PVS vyžiadala posledné aktuálne znenie spoločenskej zmluvy, zoznam spoločníkov PVS a nasledujúce údaje:
 - a) – identifikačné údaje PVS v rozsahu obchodné meno, sídlo, IČO, označenie úradného registra alebo inej úradnej evidencie, v ktorej je PVS zapísaný, číslo zápisu do tohto registra alebo evidencie,
 - b) – meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať v mene PVS a spôsob ich konania v mene PVS,
 - c) – rovnaké údaje ako sú uvedené v písm. a) a b) tohto bodu 1. o vlastníkoch PVS v závislosti od toho či pôjde o fyzickú alebo právnickú osobu,
 - d) – kto má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,
 - e) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v PVS alebo akéhokoľvek jeho člena,
 - f) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá skutočne ovláda PVS, napr. na základe osobitnej dohody vykonáva väčšinu hlasovacích práv,

- g) – či existuje iná osoba ako vlastník obchodného podielu v PVS, ktorá má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS a v akej výške
 - h) - meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb oprávnených konať za PVS a rozsah splnomocnenia ich konania za PVS, ak také osoby existujú
 - i) - meno, priezvisko, dátum narodenia, adresu trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátnu príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti osôb vo vlastníckej a riadiacej štruktúre PVS, ktoré sú verejnými funkcionármi vykonávajúcimi funkciu v Slovenskej republike, ak také osoby existujú
 - j) – opis segmentu v ktorom PVS podniká a pôsobí
2. Údaje získané od PVS si následne Oprávnená osoba overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v obchodnom registri dostupnom na stránke www.orsr.sk, s posledným úplným znením spoločenskej zmluvy podpísanej dňa 31.03.2013 (Oprávnená osoba si overila, že v zbierke listín sa k dnešnému dňu nenachádza aktuálnejšie znenie spoločenskej zmluvy ako to, čo predložil PVS), ako i so zoznamom spoločníkov PVS a týmto postupom overila, že:
- a) PVS je spoločnosť s ručeným obmedzeným s obchodným menom KANGO, spol. s r.o., so sídlom Hlavná 45, 925 05 Vozokany, IČO: 36 233 170, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel Sro, Vložka číslo: 11595/TV mene PVS sú oprávnený konateľ samostatne každý z konateľov, a to:
 - a. Karol Czödör, dátum narodenia: 30.07.1974, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 165/10, 925 05 Vozokany, štátna príslušnosť SR, s dňom vzniku funkcie 22.01.2013
 - b. Gábor Tóth, dátum narodenia: 29.07.1971, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 156/6, 925 05 Vozokany, štátna príslušnosť SR, s dňom vzniku funkcie 22.01.2013
 - b) Získané údaje o konateľovi PVS si Oprávnená osoba tiež overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v jeho doklade totožnosti a vodičskom preukaze, ktoré Oprávnenej osobe predložil konateľ PVS. Oprávnená osoba prvotne preverila podobu osoby, ktorá jej doklad totožnosti a vodičský preukaz predložila s podobou osoby uvedenej na občianskom a vodičskom preukaze. Zároveň preverila na stránke www.minv.sk, či nedošlo k strate, resp. odcudzeniu predloženého občianskeho preukazu. Následne Oprávnená osoba pristúpila k overeniu získaných údajov
 - c) Podľa obchodného registra, z predloženého zoznamu spoločníkov a spoločenskej zmluvy, ako aj základného imania PVS sú spoločníkmi PVS:
 - Karol Czödör, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 30.07.1974s obchodným podielom vo výške 3 485,361482 tis EUR/6 970,722964tis EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50%. Údaje pána Karola Czödöra vrátane podoby boli overené i z jeho občianskeho a vodičského preukazu, ktoré Oprávnenej osobe predložil
 - Gábor Tóth, dátum narodenia: 29.07.1971, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 156/6, 925 05 Vozokany s obchodným podielom vo výške 3 485,361482EUR/6 970,722964tis EUR,

a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 50%. Údaje pána Gábora Tótha vrátane podoby boli overené i z jej občianskeho a vodičského preukazu, ktoré Oprávnenej osobe predložila

- d) Podľa spoločenskej zmluvy PVS konateľov vymenúva a odvoláva valné zhromaždenie. Funkciu valného zhromaždenia PVS vykonávajú spoločníci PVS, ktorými sú:
- Karol Czödör, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 30.07.1974 a Gábor Tóth, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 156/6, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971. Podľa spoločenskej zmluvy PVS nemá zriadenú dozornú radu, ani iný kontrolný orgán
- e) Podľa písomného čestného vyhlásenia PVS zo dňa 21.3.2017 vyplýva, že výkon riadiacich práv nie je odlišný od výkonu hlasovacích práv, ktoré zodpovedajú vlastníctvu obchodného podielu PVS. Vlastník obchodného podielu tak priamo ovláda a kontroluje PVS, vrátane výkonu hlasovacích práv a práv menovania, ustanovenia alebo odvolania príslušných orgánov PVS. Ďalej z tohto čestného vyhlásenia vyplýva, že neexistuje iná fyzická osoba, ktorá by mala právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán PVS inak ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu v PVS a zároveň, že na hospodárskom prospechu z podnikania alebo inej činnosti PVS sa nepodieľa žiadna fyzická alebo právnická osoba inak, ako prostredníctvom priameho alebo nepriameho vlastníctva obchodného podielu PVS.
- f) Podľa písomného čestného vyhlásenia pána Karola Czödöra a Gábora Tótha, zo dňa 21.03.2017 vyplýva, že obaja vlastnia obchodný podiel v PVS na vlastný a nie cudzí účet. Na základe osobného rozhovoru s pánom Karolom Czödörom a Gáborom Tóthom, konaného dňa 21.03.2017 v sídle Oprávnenej osoby a na základe odpovedí nimi vyslovenými na tomto osobnom stretnutí, ktorých relevantnosť si Oprávnená osoba preverila z verejne dostupných zdrojov (napr. prehľad ekonomiky na www.registeruz.sk, prehľad o segmente podnikania na www.orsr.sk s porovnaním informácie o segmente podnikania od PVS, prehľad na webe PVS, iné), dospela Oprávnená osoba k záveru, že jej nie je známy dôvod pochybovať o tom, že pán Karol Czödör a pán Gábor Tóth sú aj skutočnými vlastníkmi, a nie len tzv. nominovaní spoločníci (nomineeshareholder = formálny vlastník na základe nepomenovanej zmluvy o nepriamom zastúpení alebo komisionárskej zmluvy). Vyššie uvedené potvrdzuje i zápisnica z 30.01.2009, ďalej listina prítomných spoločníkov a zápisnica z valného zhromaždenia z 01.11.2012, ktoré podpisovali priamo tieto osoby a nie osoba nimi splnomocnená. Taktiež sa podpisy na týchto dokumentoch podobajú s podpismi na listinách, ktoré vyššie uvedené osoby podpísali pred Oprávnenou osobou.

Ďalej si Oprávnená osoba zaobstarala potvrdenia banky o dispozičnom oprávnení, závierku PVS za 2016, knihu záväzkov PVS, hlavnú knihu PVS, súpis o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu informáciu o nehnuteľnostiach PVS.

Záložné práva

Z vyjadrenia PVS vyplýva, že má vo vlastníctve nehnuteľnosť. Existencia nehnuteľnosti vyplýva Oprávnenej osobe aj z účtovných podkladov PVS, podľa ktorých je nehnuteľnosť v majetku PVS. K tejto nehnuteľnosti je zriadené záložné právo v prospech banky. Na stránke notárskej komory v časti notárske centrálne registre si Oprávnená osoba preverila skutočnosť, či PVS nie je záložcom/nezriadil záložné právo k hnuťelnej veci, či pohľadávke. Z uvedeného registra vyplýva, že PVS zriadil záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku v prospech faktoringovej spoločnosti. Na základe vyššie uvedeného Oprávnená osoba usúdila, že PVS nie je ovládaný prostredníctvom záložných práv. Oprávnená osoba vyhodnotila banku a faktoringovú spoločnosť ako „štandardného“ obchodného partnera a záložného veriteľa.

Disponovanie s účtom

Z potvrdenia vystaveného Bankou vyplýva, že s finančnými prostriedkami na firemnom účte PVS môžu disponovať osoby, ktorým toto právo vyplýva z „štandardných“ právnych vzťahov k PVS (ako napr. vzťahy z vlastníckej a riadiacej štruktúra PVS, pracovnoprávne vzťahy na ekonomickom oddelení). Z predmetného potvrdenia banky oprávnená osoba usudzuje, že tu nie je ďalší tretí tzv. „neštandardný“ disponent, ktorý by mohol disponovať s financiami PVS a tak ho riadiť, kontrolovať a ovládať.

Pôžičky a záväzky PVS mimo záväzkov z obchodného styku

Zo závierky PVS zo dňa 2016 a potvrdenia o majetku a záväzkov PVS zostaveného ku dňu 7.4.2017 Oprávnená osoba zistila, že PVS nie je zaťažený pôžičkami a finančnými výpomocami (mimo spoločníkov, banky, faktoringovej a leasingovej spoločnosti), v dôsledku čoho Oprávnená osoba vylúčila ovládanie PVS prostredníctvom záväzkov PVS založených na takýchto tituloch. Zo závierky ako i potvrdenia PVS z 2016 ďalej nevyplýva, že by PVS emitoval dlhopisy či zmenky, a teda nemá záväzkovú povinnosť z týchto titulov voči tretím osobám. Oprávnená osoba tak usúdila, že PVS nie je okrem spoločníkov ovládaný tretími osobami, ktoré by PVS poskytli pôžičku a taktiež ktoré by boli majiteľmi zmenky, či dlhopisu s právo výplaty peňazí voči PVS. Pre vylúčenie pochybností Oprávnená osoba vyhodnocuje banku, faktoringovú a leasingovú spoločnosť ako „štandardného“ obchodného partnera a veriteľa.

Právo na hospodársky prospech

Z knihy prijatých faktúr (knihá záväzkov za celok) nevyplýva, že by mal tretí subjekt právo na platbu v objeme aspoň 25% z obratu PVS (sledované obdobie roku 2016). Oprávnená osoba nemala za preukázanú prvú podmienku definície práva na hospodársky prospech v zmysle výkladového stanoviska UVO č.1/2016 (25% z obratu PVS) a teda nepristúpila ani ku skúmaniu či by plnenie takéhoto dodávateľa bolo ním poskytnuté za trhových podmienok (druhá podmienka definície práva na hospodársky prospech v zmysle uvedeného výkladového stanoviska). Oprávnená osoba usúdila, že tu nie je nik, kto by bol na základe tohto titulu konečným užívateľom výhod PVS.

Karol Czödör a Gábor Tóth majú právo na hospodársky prospech PVS najmä v podobe ich práva na zisk PVS.

C:Vyhodnotenie postupu identifikácie konečného užívateľa výhod PVS:

Na základe vyhodnotenia vyššie uvedeného postupu a s prihliadnutím na definíciu konečného užívateľa výhod uvedenú v § 6a 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 (ďalej len „Zákon o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti“) Oprávnená osoba zistila, že:

Karol Czödör, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 30.07.1974 má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(50/100) \times 100 = 50\%$, a spĺňa kritéria §6a Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod

Gábor Tóth, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971 má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(50/100) \times 100 = 50\%$, a spĺňa kritéria §6a Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod, a ďalej

neexistuje iná osoba od pána Karola Czödöra a pána Gábora Tótha ktorá

- a) má priamy alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25% na hlasovacích právach v PVS alebo na jeho základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa
- b) má právo vymenovať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v Partnerovi verejného sektora alebo akéhokoľvek jeho člena,
- c) ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje Partnera verejného sektora
- d) spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňajú aspoň niektorý z atribútov uvedených vyššie v písm. a) až c) tohto odseku.

a zároveň, neexistuje iná osoba okrem pána Karola Czödöra a pána Gábora Tótha, v prospech ktorej by PVS vykonával svoje činnosť v zmysle zákona o registri partnerov verejného sektora. Oprávnená osoba ďalej nezistila inú osobu, ktorá by mala právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS. Pán Karol Czödör a pán Gábor Tóth majú právo na hospodársky prospech PVS najmä v podobe ich práva na zisk PVS.

C:Vlastnícka a riadiaca štruktúra PVS

Karol Czödör, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 165/10, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 30.07.1974 a Gábor Tóth, trvale bytom: Kpt. J. Rittera 156/6, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971 sú vlastníckmi PVS a zároveň konateľmi PVS. V mene PVS zastupujú a podpisujú za spoločnosť každý samostatne. PVS nemá zriadenú dozornú radu, a taktiež z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nespĺnomocnil žiadnu osobu na zastupovanie PVS v celom rozsahu. Pre vylúčenie pochybnosti sa za zastupovanie v celom rozsahu nepovažujú plné moci udelené PVS v konkrétnej veci a na vzťahy súvisiace s touto konkrétnou vecou (napr. advokát na vymáhanie pohľadávok, účtovník na zastupovanie pred daňovým úradom, atď.) PVS taktiež nezriadil prokúru.

D:Zoznam verejných funkcionárov

Pán Gábor Tóth, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 156/6, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971 Slovenská republika je verejným funkcionárom. Bol dňa 15.11.2014 zvolený za poslanca obecného zastupiteľstva obce Vozokany. Tieto skutočnosti vyplývajú oprávnenej osobe z predloženého osvedčenia predsedu miestnej volebnej komisie. Z Čestného vyhlásenia Karola Czödöra vyplýva, že nie je verejným funkcionárom.

Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov na internete zistila (overila), že osoby identifikované ako konečný užívateľ výhod a ani osoby identifikované v riadiacej a vlastníckej štruktúre PVS okrem pána Gábora Tótha, trvale bytom: Kpt. J. Rittersa 156/6, 925 05 Vozokany, dátum narodenia: 29.07.1971 Slovenská republika nevykonávajú verejnú funkciu na území SR.

E: Splnenie podmienok na zápis členov vrcholového manažmentu v prípade emitenta cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu

PVS nie je emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu alebo rovnocenných medzinárodných noriem a nie je ani spoločnosťou, ktorú takýto emitent priamo alebo nepriamo ovláda a priamo alebo nepriamo výlučne riadi.

F: Vyhlásenia oprávnenej osoby

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

V Bratislave, dňa 10.04.2017

.....
Advokátska kancelária Marônek & Partners s. r. o.

JUDr. Ján Marônek

konateľ/advokát

Oprávnená osoba

Advokátska kancelária Marônek & Partners s.r.o.
Bancíkovej 1/A, Bratislava 821 03
IČO: 47 234 661
IČ DPH: SK2023294614