

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, bytom Poriadie 284, 906 22, na základe nižšie uvedeného konštatuje, že v spoločnosti RECO, s.r.o., so sídlom Sadová 3046/39A, Senica 905 01, IČO: 34 152 059, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel Sro, Vložka číslo: 2472/T (ďalej len „PVS“), v mene ktorej konajú jej konatelia pán Ing. Jozef Jagušák, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959, a pán Milan Mikula, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963 sú v zmysle ustanovenia § 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, konečnými užívateľmi výhod:

Ing. Jozef Jagušák, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959, štátna príslušnosť SR (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Ing. Jozef Jagušák“)

Milan Mikula, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963, štátna príslušnosť SR (ďalej v texte len „KUV“ alebo „Milan Mikula“)

B: Postup oprávnenej osoby pri identifikácii konečného užívateľa výhod PVS

Oprávnená osoba identifikovala konečných užívateľov 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
 - k) – či PVS vlastní nehnuteľnosť
 - l) – informáciu o všetkých účtoch PVS.
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 zo dňa 26.09.2013, ktoré si Oprávnená osoba vyžiadala zo zbierky listín, ako i so zoznamom spoločníkov PVS uloženým v zbierke listín Okresného súdu Trnava.
3. Oprávnená osoba týmto postupom overila, že:
- a) PVS je spoločnosť s ručeným obmedzeným s obchodným menom RECO, s.r.o., so sídlom Sadová 3046/39A, Senica 905 01, IČO: 34 152 059, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trnava, Oddiel Sro, Vložka číslo: 2472/T.
 - b) V mene PVS sú oprávnení konať samostatne konatelia, a to:
Ing. Jozef Jagušák, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959, s dňom vzniku funkcie: 16.12.1996
Milan Mikula, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963, s dňom vzniku funkcie: 16.12.1996
Získané údaje o konateľoch PVS si Oprávnená osoba tiež overila ich porovnaním s údajmi uvedenými v ich doklade totožnosti, ktoré Oprávnenej osobe predložili konatelia PVS. Oprávnená osoba prvotne preverila podobu osôb, ktoré jej doklad totožnosti predložili s podobou uvedenou na ich občianskych preukazoch. Zároveň preverila na stránke www.minv.sk, či nedošlo k strate, resp. odcudzeniu predložených občianskych preukazov. 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:
- **Ing. Jozef Jagušák**, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959, s dňom vzniku funkcie: 16.12.1996, s obchodným podielom

vo výške 4 648 EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 70 %. Údaje pána Ing. Jozefa Jagušáka vrátane podoby boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktorý Oprávnenej osobe predložil.

- **Milan Mikula**, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963, s dňom vzniku funkcie: 16.12.1996, s obchodným podielom vo výške 1 992 EUR, a teda s priamym podielom na základnom imaní ako i hlasovacích právach PVS vo výške 30 %. Údaje pána Milana Mikulu vrátane podoby boli overené i z jeho občianskeho preukazu, ktorý Oprávnenej osobe predložil.

Podľa spoločenskej zmluvy PVS konateľov vymenúva a odvoláva valné zhromaždenie. Funkciu valného zhromaždenia PVS vykonávajú spoločníci PVS, ktorými sú: Ing. Jozef Jagušák, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959 a Milan Mikula, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963, s dňom vzniku funkcie: 16.12.1996. Podľa spoločenskej zmluvy PVS nemá zriadenú dozornú radu, ani iný kontrolný orgán.

d) Podľa písomného čestného vyhlásenia PVS zo dňa 09.08.2017 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.

e) Podľa písomného čestného vyhlásenia pána Ing. Jozefa Jagušáka a pána Milana Mikulu zo dňa 09.08.2017 vyplýva, že vlastní obchodný podiel v PVS na vlastný a nie cudzí účet. Na základe osobného rozhovoru s pánom Ing. Jozefom Jagušákom a pánom Milanom Mikulom konaného dňa 09.08.2017 v sídle Oprávnenej osoby a na základe odpovedí vyslovených pánom Ing. Jozefom Jagušákom a pánom Milanom Mikulom 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.orssr.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 Ing. Jozef Jagušák a pán Milan Mikula sú aj skutočnými vlastníckmi, a nie len tzv. nominovanými spoločníkmi (nominee shareholder = formálny vlastník na základe nepomenovanej zmluvy o nepriamom zastúpení alebo komisionárskej zmluvy). Vyššie uvedené potvrdzuje aj Spoločenská zmluva zo dňa 28.11.1996, Dodatok k spoločenskej zmluve č. 1 zo dňa 20.07.1998, Zápisnica zo zasadnutia Valného zhromaždenia zo dňa 20.02.2003, Spoločenská zmluva v úplnom znení zo dňa 21.02.2003, Zápisnica zo zasadnutia Valného

zhromaždenia zo dňa 27.03.2006, Zápisnica zo zasadnutia Valného zhromaždenia zo dňa 27.03.2007, Zápisnica zo zasadnutia riadneho Valného zhromaždenia zo dňa 26.09.2013, Spoločenská zmluva v úplnom znení zo dňa 26.09.2013, ktoré podpisoval priamo pán Ing. Jozef Jagušák a pán Milan Mikula a nie osoba nimi splnomocnená. Zároveň podpisy na týchto dokumentoch zhodujú s podpismi na listinách, ktoré vyššie uvedené osoby podpísali pred Oprávnenou osobou.

Ďalej si Oprávnená osoba zaobstarala potvrdenia banky o dispozičnom oprávnení, knihu záväzkov po partneroch za obdobie od 1.1.2016 do 31.12.2016, knihu záväzkov po partneroch za obdobie od 01.01.2017 do 30.06.2017, účtovnú závierku PVS zostavenú k 31.12.2016, tabuľku o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 30.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom 08.08.2017, informáciu o nehnuteľnostiach PVS.

Záložné práva

Z vyjadrenia PVS vyplýva, že má vo vlastníctve nehnuteľnosti. Existencia nehnuteľností vyplýva Oprávnenej osobe aj z účtovných podkladov PVS, podľa ktorých sú nehnuteľnosti v majetku PVS. Na liste vlastníctva vedenom pre tieto nehnuteľnosti je zapísané záložné právo v prospech banky ako záložného veriteľa. Oprávnená osoba vyhodnotila banku ako „štandardného“ záložného veriteľa.

Na stránke notárskej komory v časti notárske centrálne registre si Oprávnená osoba preverila skutočnosť, či PVS je záložcom/zriadil záložné právo k hnuťnej veci, či pohľadávke. Z uvedeného registra vyplýva, že PVS zradil záložné právo k pohľadávkam z obchodného styku v prospech banky. Oprávnená osoba vyhodnotila banku ako „štandardného“ záložného veriteľa.

Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 30.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom 08.08.2017 a z účtovnej závierky PVS zostavenej k 31.12.2016 nevyplýva, že by PVS vlastnil akcie či obchodné podiely v iných subjektoch. Z dôvodu ich neexistencie nemôžu byť tieto predmetom záložného práva v prospech tretieho subjektu.

Na stránke www.orsr.sk si Oprávnená osoba preverila, či na obchodné podiely spoločníkov PVS nie je zriadené záložné právo. Z výpisu z obchodného registra vyplýva, že na obchodné podiely spoločníkov nie je zriadené záložné právo.

Podľa vyjadrenia PVS nemá PVS registrovanú ochrannú známku na Úrade priemyselného vlastníctva SR. Oprávnená osoba preverila túto skutočnosť lustráciou v registri ochranných známok ÚPV SR a zistila, že PVS nemá registrovanú ochrannú známku.

Na základe vyššie uvedeného Oprávnená osoba usúdila, že PVS nie je ovládaný prostredníctvom záložných práv.

Disponovanie s účtom

Z potvrdení vystavených 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, rodinné vzťahy). Z predmetných potvrdení 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

Z účtovnej závierky PVS zostavenej k 31.12.2016 a z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 30.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom 08.08.2017 Oprávnená osoba zistila, že PVS nie je zaťažovaný pôžičkami a finančnými výpomocami (okrem dlhodobých bankových úverov voči banke, záväzkov voči spoločníkom) v dôsledku čoho Oprávnená osoba vylúčila ovládanie PVS prostredníctvom záväzkov PVS založených na takýchto tituloch. Z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 30.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom 08.08.2017 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 právom výplaty peňazí voči PVS.

Právo na hospodársky prospech mimo práva spoločníkov

Z knihy záväzkov po partneroch za obdobie od 01.01.2016 do 31.12.2016, knihy záväzkov po partneroch za obdobie od 01.01.2017 do 30.06.2017 a z tabuľky o stave majetku a záväzkov PVS ku dňu 30.06.2017 zhotovenú a podpísanú účtovníkom 08.08.2017 Oprávnená osoba zistila, že PVS eviduje vo svojom účtovníctve uhradené záväzky voči dodávateľom, u ktorých hodnota záväzkov presahuje 25 % z obratu PVS evidovaného za hospodársky rok 2016 (obrat od 01.01.2016 do 31.12.2016) a hospodársky rok 2017 (obrat od 01.01.2017 do 30.06.2017).

Oprávnená osoba teda mala za preukázanú prvú podmienku definície práva na hospodársky prospech v zmysle výkladového stanoviska UVO č.1/2016 a pristúpila ku skúmaniu, či plnenie takýchto dodávateľov bolo poskytnuté za trhových podmienok (druhá podmienka definície práva na hospodársky prospech v zmysle uvedeného výkladového stanoviska).

Z verejne a bežne dostupných informácií oprávnená osoba usúdila, že ide o „štandardných“ dodávateľov s predmetom podnikania v danom segmente (história spoločnosti, webová prezentácia, atď.). Oprávnená osoba ďalej usúdila, že išlo o „štandardné“ a primerané plnenie, v rozpätí plnení, ktoré súvisia s predmetom činnosti PVS a môžu byť potrebné k výkonu predmetu činnosti PVS. Oprávnená osoba tak záverom usúdila, že zo strany dodávateľov išlo o plnenie za reálnych trhových podmienok.

Pán Ing. Jozef Jagušák a pán Milan Mikula majú právo na hospodársky prospech PVS titulom ich práva na zisk PVS. V zmysle ich čestného prehlásenia tu nie je nik, kto by takéto právo okrem nich mal.

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:

- **Ing. Jozef Jagušák**, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(70/100) \times 100 = 70 \%$, a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a) bod 1,2 a 4 Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti pre to, aby mohol byť považovaný za konečného užívateľa výhod
- **Milan Mikula**, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963, má priamy podiel na základnom imaní a hlasovacích právach Partnera verejného sektora vo výške $(30/100) \times 100 = 30 \%$, a spĺňa kritéria §6a ods. 1 písm. a) bod 1,2 a 4 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 Ing. Jozefa Jagušáka a pána Milana Mikulu, 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) má právo na hospodársky prospech z podnikania alebo inej činnosti PVS
- e) spoločne s inou osobou konajúcou s ňou v zhode alebo spoločným postupom spĺňajú aspoň niektorý z atribútov uvedených vyššie v písm. a) až d) tohto odseku.

a zároveň, neexistuje iná osoba okrem pána Ing. Jozefa Jagušáka a pána Milana Mikulu, v prospech ktorej by PVS vykonával svoje činnosť v zmysle zákona o registri partnerov verejného sektora.

D:Vlastnícka a riadiaca štruktúra PVS

Ing. Jozef Jagušák, trvale bytom: Sotinská 1345/23, Senica 905 01, dátum narodenia: 12.10.1959 a **Milan Mikula**, trvale bytom: Radošovce 263, 908 63, dátum narodenia: 09.06.1963 sú vlastníckmi PVS a zároveň konateľmi PVS. V mene PVS zastupujú a podpisujú za spoločnosť 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.

E: Zoznam verejných funkcionárov

Z čestného vyhlásenia PVS vyplýva, že nemá vo svojej vlastníckej alebo riadiacej štruktúre verejného funkcionára. Z Čestného vyhlásenia pána Ing. Jozefa Jagušáka a pána Milana Mikulu vyplýva, že nie sú verejnými funkcionármi. Oprávnená osoba z verejne dostupných zdrojov na internete zistila (overila), že osoba identifikovaná ako konečný užívateľ výhod a ani osoby identifikované v riadiacej a vlastníckej štruktúre PVS nevykonávajú verejnú funkciu v zmysle ustanovenia článku 2 ods.1 ústavného zákona číslo 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v platnom znení a účinnom znení.

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 skutočnosť uvedené v tomto verifikačnom dokumente zodpovedajú ňou skutočne zistenému stavu.

V Bratislave, dňa 10.08.2017

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

JUDr. Ján Marônek

konateľ/advokát

Oprávnená osoba