

V Žiline, dňa 05.05.2017

**OVERENIE IDENTIFIKÁCIE KONEČNÉHO UŽÍVATEĽA VÝHOD
SPOLOČNOSTI XANAX, s.r.o.**

Dňa 03.05.2017 došlo medzi spoločnosťou XANAX, s.r.o., so sídlom: Levočská 2, 080 01 Prešov; IČO: 47 024 437, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 27559/P (ďalej len „Objednávateľ“) a Mgr. Soňou Grošaftovou, advokátka; zapísaná v zozname Slovenskej advokátskej komory pod. č. 3257; IČO: 42 218 781; so sídlom Hodžova 13, 010 01 Žilina (ďalej len „Vykonávateľ“) k uzatvoreniu Zmluvy o kontrolnej činnosti (ďalej len „Zmluva o kontrolnej činnosti“).

Na základe čl. I ods. 1 a 2 v nadväznosti na čl. VI. ods. 2 Zmluvy o kontrolnej činnosti, bol Vykonávateľ povinný preveriť a identifikovať konečného užívateľa výhod u Objednávateľa a o zistených záveroch predložiť Objednávateľovi verifikačný dokument.

Vzhľadom k vyššie uvedenému si **Vám dovoľujeme touto cestou doložiť verifikačný dokument upravujúci akým postupom a na základe akých informácií a podkladov Vykonávateľ identifikoval konečného užívateľa výhod Objednávateľa.**

I. Predložená dokumentácia:

Dňa 05.05.2017 boli zo strany Objednávateľa pre účely identifikovania konečného užívateľa výhod predložené nasledovné dokumenty:

- i) výpis Objednávateľa z Obchodnom registri Okresného súdu Prešov zo dňa 05.05.2017 (ďalej len „Výpis Objednávateľa“);
- ii) Zakladateľská listina o založení spoločnosti s ručením obmedzeným zo dňa 18.01.2013 (ďalej len „Zakladateľská listina“);
- iii) čestné vyhlásenie Objednávateľa zo dňa 05.05.2017 (ďalej len „Čestné vyhlásenie Objednávateľa“);
- iv) čestné vyhlásenie jediného spoločníka Objednávateľa zo dňa 05.05.2017 (ďalej len „Čestné vyhlásenie jediného spoločníka“);

(ďalej spolu ako „Predložené dokumenty“)

II. Obsah Predloženej dokumentácie a skutočnosti z nich vyplývajúce:

Ad. i) Výpis Objednávateľa

Z predloženého Výpisu Objednávateľa vyplýva, že:

1. Objednávateľ je spoločnosť s ručením obmedzeným a bola založená dňa 05.03.2013, podľa práva Slovenskej republiky, registrovaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, Vložka číslo: 27559/P;
2. Jediným spoločníkom Objednávateľa je nasledovná fyzická osoba:
 - a) Radoslav Kašprišín, nar.: 22.07.1972, bytom Antona Prídavka 22, 080 01 Prešov, štátna príslušnosť Slovenská republika (ďalej len „Radoslav Kašprišín“);
3. Radoslav Kašprišín, ako jediný spoločník Objednávateľa disponuje splateným vkladom vo výške 5.000 EUR;
4. Základné imanie Objednávateľa je vo výške 5.000 EUR. Rozsah splatenia: 5.000 EUR.

Ad. ii) Zakladateľská listina

Z predloženej Zakladateľskej listiny vyplýva, že jediný spoločník Objednávateľa, menovite:

- Radoslav Kašprišin,

disponuje obchodným podielom vo výške 100%, ktorý predstavuje práva a povinnosti spoločníka Objednávateľa a im zodpovedajúcu účasť na spoločnosti - Objednávateľ. Jediný spoločník Objednávateľa splatil vklad v plnej výške pred zápisom spoločnosti do príslušného obchodného registra.

Súčasne so Zakladateľskej listiny vyplýva, že:

„Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti.“ (t. j. Objednávateľa, pozn. Vykonávateľa)
„Jeho pôsobnosť vykonáva jediný spoločník.“ (t. j. Radoslav Kašprišin, pozn. Vykonávateľa)

„Do vylučnej pôsobnosti valného zhromaždenia patrí:

(...)

d) rozhodovanie o vymenovaní, odvolaní a odmeňovaní konateľov;

(...)

g) rozhodovanie o prevode obchodného podielu spoločníka na iného spoločníka alebo na tretiu osobu;“

h) rozhodovanie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zveruje zákon, alebo táto spoločenská zmluva.“

„Obchodný podiel predstavuje práva a povinnosti spoločníka a im zodpovedajúcu účasť na spoločnosti. Jeho výšku sa určuje podľa pomeru vkladu spoločníka k základnému imaniu spoločnosti. Výška obchodného podielu spoločníka spoločnosti je: 100%.“

Ad. iii) Čestné vyhlásenie

Na základe predloženého Čestného vyhlásenia zo strany Objednávateľa, bolo potvrdené a vyhlásené, že údaje a skutočnosti uvedené vo Výpise z obchodného registra a Zakladateľskej listine, sú ku dňu predloženia Čestného vyhlásenia správne a reflektujúce skutočný a aktuálny stav Objednávateľa, a to vo vzťahu ku spoločníkovi Objednávateľa, ako aj k jeho hlasovacím oprávneniam v rámci spoločnosti - Objednávateľa.

Ad. iv) Čestné vyhlásenie jediného spoločníka

Na základe predloženého Čestného vyhlásenia jediného spoločníka, bolo vyhlásené a potvrdené z jeho strany, že ku dňu predloženia Čestného vyhlásenia jediného spoločníka, je jediným spoločníkom Objednávateľa a k uvedenému dátumu nedošlo z jeho strany k uzatvoreniu zmluvy o prevode jeho obchodného podielu, ktorými disponujú v rámci Objednávateľa.

III. Právna úprava

V zmysle ust. § 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 (ďalej len „Zákon č. 297/2008 Z. z.“) „Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä, ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani 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, fyzická osoba, ktorá má priamy

alebo nepriamy podiel alebo ich súčet najmenej 25 % na hlasovacích právach v právnickej osobe alebo na jej základnom imaní vrátane akcií na doručiteľa."

V zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona č. 297/2008 Z. z. „Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä, ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani 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, fyzická osoba, ktorá má právo vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena."

V zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona č. 297/2008 Z. z. „Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä, ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani 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, fyzická osoba, ktorá ovláda právnickú osobu iným spôsobom, ako je uvedené v prvom a druhom bode.

V zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 4 Zákona č. 297/2008 Z. z. „Konečným užívateľom výhod je každá fyzická osoba, ktorá skutočne ovláda alebo kontroluje právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku, a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod; medzi konečných užívateľov výhod patrí najmä, ak ide o právnickú osobu, ktorá nie je združením majetku ani 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, fyzická osoba, má právo na hospodársky prospech najmenej 25 % z podnikania právnickej osoby alebo z inej jej činnosti.

Vzhľadom na vyššie uvedené právnu úpravu je **potrebné rozlišovať viaceré línie identifikácie konečného užívateľa výhod Objednávateľa.**

Vo vzťahu k identifikácii konečného užívateľa výhod Objednávateľa je možné sa zaoberať určením končného užívateľa výhod u Objednávateľa v dvoch smeroch:

- i) v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákona č. 297/2008 Z. z.;
- a
- ii) v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 a 3 Zákona č. 297/2008 Z. z.

IV. Identifikácia konečného užívateľa

Ad i.) Identifikácia konečného užívateľa výhod Objednávateľa v zmysle ust. § 6a ods. 1 a 4 písm. a) bod 1 Zákona č. 297/2008 Z. z.

V nadväznosti na vyššie uvedené informácie je možné prijať záver, že **Objednávateľ predstavuje spoločnosť s ručením obmedzenú, ktorá v rámci vlastnickej štruktúry Objednávateľa má jediného spoločníka.**

Z predložených dokumentov vyplýva, že jediným spoločníkom Objednávateľa je:

- Radoslav Kašprišin.

Radoslav Kašprišin, ako jediný spoločník Objednávateľa disponuje so splateným vkladom vo výške 5.000 EUR.

Základné imanie Objednávateľa je vo výške 5.000 EUR. Rozsah splatenia 5.000 EUR.

Radoslav Kašprišin, ako jediný spoločník Objednávateľa disponuje **obchodným podielom, ktorý predstavuje jemu prislúchajúce práva a povinnosti, ako jedinému spoločníkovi Objednávateľa** a im zodpovedajúcu účasť na spoločnosti - Objednávateľ.

Výška obchodného podielu, jediného spoločníka Objednávateľa, sa určuje podľa pomeru vloženého vkladu jediného spoločníka Objednávateľa k základnému imaniu Objednávateľa.

Z uvedeného preto vyplýva, že nakoľko základné imanie je vo výške 5.000 EUR a vklad jediného spoločníka Objednávateľa je vo výške 5.000 EUR, **pomer** medzi nimi je v 1/1 k celku. **Výška obchodného podielu spoločníka Objednávateľa je potom u spoločnosti – „Objednávateľ“, vo výške 100%.**

Z vyššie uvedeného potom vyplýva, že nakoľko podiel na hlasovacích právach jediného spoločníka Objednávateľa je vo výške 100%, je logicky dané, že tento podiel je vyšší ako je zákonom stanovený limit 25% ustanovený v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákon č. 297/2008 Z. z.

V nadväznosti a v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákon č. 297/2008 Z. z. vyplýva, že **konečným užívateľom výhod Objednávateľa je preto:**

- **Radoslav Kašprišin,**

nakoľko ako jediný spoločník Objednávateľa **má priamy podiel na hlasovacích právach u Objednávateľa prevyšujúci zákonom stanovenú minimálnu hranicu 25 % a súčasne teda aj disponuje s právom na hospodárskom prospechu najmenej 25 % z podnikania Objednávateľa alebo z inej jeho činnosti.**

S poukazom na vyššie uvedené došlo k naplneniu zákonom stanovených znakov ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 1 a 4 Zákona č. 297/2008 Z. z.

Ad ii.) Identifikácia konečného užívateľa výhod Objednávateľa v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 a 3 Zákona č. 297/2008 Z. z.

Ako je uvedené už vyššie, Objednávateľ predstavuje spoločnosť s ručením obmedzenú, ktorá v rámci vlastnickej štruktúry Objednávateľa má jediného spoločníka, a to:

- Radoslava Kašprišina.

Z predloženej Zakladateľskej listiny Objednávateľa vyplýva, že úprava uznášania sa a rozhodovania valného zhromaždenia u Objednávateľa vo veci vymenovať, inak ustanoviť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena je upravená nasledovne:

„Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti.“ (t. j. Objednávateľa, pozn. Vykonávateľa)
„Jeho pôsobnosť vykonáva jediný spoločník.“ (t. j. Radoslav Kašprišin, pozn. Vykonávateľa)

„Do výlučnej pôsobnosti valného zhromaždenia patrí rozhodovanie o:

(...)

d) vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie konateľa;

(...)

g) rozhodovanie o prevode obchodného podielu spoločníka na iného spoločníka alebo na tretiu osobu;“

h) rozhodovanie o ďalších otázkach, ktoré do pôsobnosti valného zhromaždenia zveruje zákon, alebo táto spoločenská zmluva. “

Nakoľko v Zakladateľskej listine nie je výslovne upravený spôsob uznášania sa valného zhromaždenia Objednávateľa, a to najmä vo veci vymenovania, inak ustanovíť alebo odvolať štatutárny orgán, riadiaci orgán, dozorný orgán alebo kontrolný orgán v právnickej osobe alebo akéhokoľvek ich člena, je nevyhnutné na konanie valného zhromaždenia Objednávateľa vo vyššie uvedených priznaných oprávneniach aplikovať ust. § 127 ods. 1 a 4 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v aktuálnom znení (ďalej len „OBZ“).

V zmysle ust. § 127 ods. 1 OBZ „Valné zhromaždenie je schopné uznášania, ak sú prítomní spoločníci, ktorí majú aspoň polovicu všetkých hlasov, ak spoločenská zmluva neurčuje inak“.

V zmysle ust. § 127 ods. 4 OBZ „Na rozhodnutia podľa § 125 ods. 1 písm. a), c), d), e) a i) je vždy potrebný súhlas aspoň dvojtretinovej väčšiny všetkých hlasov spoločníkov. Spoločenská zmluva môže určiť vyšší počet hlasov potrebných na prijatie týchto rozhodnutí“.

V zmysle ust. § 125 ods. 1 písm. g) „Valné zhromaždenie spoločníkov je najvyšším orgánom spoločnosti. Do jeho pôsobnosti patrí: vymenovanie, odvolanie a odmeňovanie členov dozornej rady.“

Z vyššie uvedeného vyplýva, že na uznášanie a rozhodnutie valného zhromaždenia u Objednávateľa na vymenovanie, ustanovenie alebo odvolanie štatutárneho orgánu, riadiaceho orgánu Objednávateľa alebo akéhokoľvek ich člena je potrebná 2/3 väčšina všetkých hlasov spoločníkov. Pričom na odvolanie alebo vymenovanie dozorného alebo kontrolného orgánu postačujúca prostá väčšinou hlasov prítomných spoločníkov.

Z predložených podkladov vyplýva, že Objednávateľ v rámci vlastnickej štruktúry má len jediného spoločníka, ktorý disponuje 100% hlasovacích práv a teda v rámci každého valného zhromaždenia predstavuje subjekt, ktorý je oprávnený na vymenovanie, ustanovenie alebo odvolanie štatutárneho orgánu, riadiaceho orgánu, dozorného orgánu alebo kontrolného orgánu v právnickej osobe (Objednávateľ) alebo akéhokoľvek ich člena.

V nadväznosti na vyššie uvedené a v zmysle ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákon č. 297/2008 Z. z. vyplýva, že **konečným užívateľom výhod Objednávateľa je:**

- **Radoslav Kašprišin,**

a to z dôvodu, že ako jediný spoločník Objednávateľa disponuje vyššie uvedenými oprávneniami na vymenovanie, inak ustanovenie alebo odvolanie štatutárneho orgánu, riadiaceho orgánu, dozorného orgánu alebo kontrolného orgánu u Objednávateľa alebo akéhokoľvek ich člena.

Vzhľadom k tomu je možné zaujať názor, že v danom prípade dochádza k naplneniu zákonom stanovených znakov zakotvených v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 2 Zákona č. 297/2008 Z. z.

Doplňujúco je potrebné uviesť, že nakoľko spôsob ovládania Objednávateľa je v zmysle Zakladateľskej listiny, ako aj príslušných zákonných ustanovení presne stanovený, je možné zaujať stanovisko, že Objednávateľa nedochádza k naplneniu zákonom stanovených znakov zakotvených v ust. § 6a ods. 1 písm. a) bod 3 Zákona č. 297/2008 Z. z.

V. Záver:

S poukazom na predloženú dokumentáciu, ako aj v nadväznosti na uvedené závery v Ad i) a Ad ii) uvádzané v bode IV. predmetného dokumentu vyplýva, že **konečnými užívateľmi výhod**

Objednávateľ'a v zmysle ust. § 11 zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „Zákon č. 315/2016 Z. z.“) je:

- **Radoslav Kašprišin, nar.: 22.07.1972, trvale bytom Antona Prídavka 22, 080 01 Prešov, štátna príslušnosť Slovenská republika.**

V zmysle ust. § 11 ods. 5 písm. c) v nadväznosti na ust. § 4 ods. 3 písm. f) zákon č. 315/2016 Z. z. súčasne uvádzame, že:

- **Radoslav Kašprišin, nar.: 22.07.1972, trvale bytom Antona Prídavka 22, 080 01 Prešov, štátna príslušnosť Slovenská republika.**

ako subjekt predstavujúci konečného užívateľa výhod Objednávateľ'a, **nie je verejným funkcionárom vykonávajúcimi funkciu v Slovenskej republike** v zmysle čl. 2 ods. 1 ústavného zákona č. 357/2004 Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č. 545/2005 Z. z.

Mgr. Soňa Grošaftová
advokátka
Prídavka 13, 010 01 Žilina
IČO: 43218761, DIČ: 1043067869
IČ DPH: SK*043097869
E-mail: grosoaftova@slovakia.net.sk
Tel: +421 905 867 057

Mgr. Soňa Grošaftová
advokát

V Žiline, dňa 05.05.2017

ČESTNÉ PREHLÁSENIE

Dolu podpísaná **Mgr. Soňa Grošaftová**, advokátka; zapísaná v zozname Slovenskej advokátskej komory pod. č. 3257; IČO: 42 218 781; so sídlom Hodžova 13, 010 01 Žilina, týmto v zmysle ust. § 11 ods. 5 písm. e) zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora v aktuálnom znení týmto čestne prehlasujem, že skutočnosti uvedené vo verifikačnom dokumente „**OVERENIE IDENTIFIKÁCIE KONEČNÉHO UŽÍVATEĽA VÝHOD SPOLOČNOSTI XANAX, s.r.o.**“ zo dňa 05.05.2017, zodpovedajú skutočne zistenému a v ňom uvedenému stavu.

Mgr. Soňa Grošaftová

advokátka
Hodžova 13, 010 01 Žilina
IČO: 42218781, OIČ: 1043007860
IŠ PRH: 814243017860
e-mail: grošaftova@advokat.sk
OBM: 4422.010.007.017

Mgr. Soňa Grošaftová
advokát

V Žiline, dňa 05.05.2017

VLASTNÍCKA A RIADIACA ŠTRUKTÚRA SPOLOČNOSTI XANAX, s.r.o.

Spoločnosť **XANAX, s.r.o.**, so sídlom: Levočská 2, 080 01 Prešov; IČO: 47 024 437, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 27559/P (ďalej len „**XANAX, s.r.o.**“) je spoločnosť s ručením obmedzeným založená dňa 05.03.2013, podľa práva Slovenskej republiky.

A) VLASTNÍCKA ŠTRUKTÚRA:

Jediným spoločníkom spoločnosti **XANAX, s.r.o.** je:

- Radoslav Kašprišin, nar.: 22.07.1972, bytom Antona Prídavka 22, 080 01 Prešov, štátna príslušnosť Slovenská republika (ďalej len „**Radoslav Kašprišin**“);

Jediný spoločník **XANAX, s.r.o.** menovite:

- Radoslav Kašprišin,

disponuje obchodným podielom vo výške 100%, ktorý predstavuje práva a povinnosti jediného spoločníka **XANAX, s.r.o.** a im zodpovedajúcu účasť na spoločnosti **XANAX, s.r.o.**

B) RIADIACA ŠTRUKTÚRA:

Štatutárnym orgánom spoločnosti **XANAX, s.r.o.** je konateľ:

- Radoslav Kašprišin,

Spôsob konania štatutárneho orgánu spoločnosti **XANAX, s.r.o.** je: „*V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.*“

Súctou

Mgr. Soňa Grošaftová
advokátka
Hodňava 13, 010 01 Žilina
IČO: 42213751, OIČ: 184367968
IČ DPH: SK221307209
e-mail: grošaftova@advokat.sk
055 432 001 187 087

Mgr. Soňa Grošaftová
advokátka