

PATRIOT GROUP +

Občasník spoločnosti Patriot Group, s. r. o.



Dobre vedieť ...

POVINNÝ ZÁPIŠ KONEČNÝCH UŽÍVATEĽOV VÝHOD DO OBCHODNÉHO REGISTRA

Nedávna novelizácia Zákona o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti so sebou priniesla **povinnosť zapísať do obchodného registra tzv. konečného užívateľa výhod obchodnej spoločnosti.**

čítaj viac →





KTO JE KONEČNÝM UŽÍVATEĽOM VÝHOD A AKO HO DEFINOVAŤ?

Konečným užívateľom výhod je minimálne jedna fyzická osoba, ktorá spĺňa aspoň jednu z týchto podmienok:

- má podiel na základnom imaní spoločnosti minimálne 25 % (či už priamo alebo nepriamo)
- má podiel na hlasovacích právach v spoločnosti minimálne 25 % (či už priamo alebo nepriamo)
- má právo na hospodársky prospech (zisk) dosiahnutý z činnosti spoločnosti najmenej vo výške 25 %
- má právo vymenovať alebo odvolať štatutárny orgán (napr. konateľa), dozorný orgán alebo akéhokoľvek ich člena
- iným spôsobom ovláda spoločnosť
- ak žiadna fyzická osoba nespĺňa tieto kritériá, za konečných užívateľov výhod sa považujú členovia vrcholového manažmentu spoločnosti (napr. konateľ, prokurista, členovia predstavenstva).

Pri s.r.o., ktorá má jedného konateľa a spoločníka, je ním práve táto osoba. Ak má s.r.o. troch rovnocenných spoločníkov, všetci traja sú konečnými užívateľmi výhod.

Nová povinnosť sa týka všetkých obchodných spoločností, vrátane s.r.o., **ktoré boli založené pred novembrom 2018**, a to aj vtedy, keď nepodnikajú so štátom. Okrem toho sem patria aj nadácie, družstvá, neinvestičné fondy a neziskové organizácie poskytujúce všeobecne prospešné služby. Na **fyzické osoby – podnikateľov, zapísané v obchodnom registri a na občianske združenia** sa nová povinnosť zatiaľ nevzťahuje.

Povinný zápis konečného užívateľa sa netýka nových firiem, ktoré boli zaregistrované po 1. novembri 2018, tieto spoločnosti majú už konečného užívateľa výhod zapísaného pri registrácii.

Ak je vaša obchodná spoločnosť evidovaná v Registri partnerov verejného sektora (RPVS), takisto nie je potrebné zapísať svojho konečného užívateľa výhod do obchodného registra.

Pri právnickej osobe, ktorá nie je subjektom verejnej správy ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu, rovnocenného právneho predpisu členského štátu Európskej únie, alebo rovnocenných medzinárodných noriem, sa v zmysle zákona č. 52/2018 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon 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 a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony (ďalej len „zákon“), s účinnosťou od 1. novembra 2018 sa do obchodného registra zapisujú aj identifikačné údaje o konečnom užívateľovi výhod v rozsahu:

- meno, priezvisko,
- rodné číslo alebo dátum narodenia, ak rodné číslo nebolo pridelené,
- adresa trvalého pobytu alebo iného pobytu,
- štátna príslušnosť,
- druh a číslo dokladu totožnosti,
- údaje, ktoré zakladajú postavenie konečného užívateľa výhod podľa osobitného predpisu.

Pokiaľ ste obchodnou spoločnosťou, ktorá vznikla pred 01. 11. 2018, máte povinnosť si údaje o konečnom užívateľovi výhod do obchodného registra doplniť, a to do 31. 12. 2019.

SANKCIA ZA PORUŠENIE POVINNOSTI

Za porušenie povinnosti zapísať konečného užívateľa výhod do obchodného registra alebo iného registra v lehote stanovenej zákonom (pre existujúce firmy do 31. 12. 2019), prípadne za nesprávne alebo neúplné označenie konečného užívateľa výhod hrozí uloženie pokuty vo výške do 3310 eur.

-- JUDr. Barbora Koncová, advokát



ADVOKÁTSKA KANCELÁRIA

SLUŽBA PRE VÁS



Ako to všetko ľahko a rýchlo vybavíte?

Ľahko a rýchlo to určite pôjde **cez našu kanceláriu. Postup je nasledovný:**

1. Zašlete e – mail na adresu advokat@zavaseprava.sk s uvedením obchodného mena a identifikačného čísla spoločnosti, ku ktorej sa vzťahuje žiadosť o zápis údajov o konečnom užívateľovi výhod.
2. My vám následne emailom doručíme naše splnomocnenie, údaj o cene právnych služieb a dopyt na údaje potrebné k zápisu.
3. Splnomocnenie si vytlačíte, podpíšete (nemusíte osvedčovať podpis), naskenujete a pošlete nám ho emailom späť spolu s potrebnými údajmi.
4. Po doručení splnomocnenia (zväčša na nasledujúci deň) podáme návrh na zápis vášho konečného užívateľa výhod do obchodného registra.
5. Po doručení oznámenia o úspešnom zápise konečného užívateľa výhod do obchodného registra Vám doručíme faktúru za právne služby.

HOTOVO, VYBAVENÉ!

POMÁHAME DRUHÝM PLAMIENOK N.O.



Od podnikateľských subjektov sa v dnešnej dobe očakáva, že využijú vlastné financie na to, aby vo svojom okolí ovplyvnili kvalitu života. Každou pomocou, prípadne podporou určitej témy sa firma ukazuje v novom svetle a nie iba ako tá, ktorá chce predať viac svojich produktov, ale predovšetkým ako zodpovedný subjekt.

Už niekoľko rokov pravidelným finančným a hmotným darom prispievame neziskovej organizácii Plamienok aspoň minimálne k tomu, aby bol život nevyliciteľne chorých a smútiacich detí o niečo radostnejší.

Detský mobilný hospic PLAMIENOK n.o. plní pranie nevyliciteľne chorých detí a ich rodín byť a žiť doma v kruhu svojich blízkych. Lekári, zdravotné sestry, psychológovia a sociálni pracovníci navštevujú deti a rodiny priamo doma a ponúkajú im odbornú aj ľudskú pomoc v období, keď sa bez pomoci nezaobídu. Domáce návštevy odborníkov, zapožičanie potrebného prístrojového vybavenia aj psychologickú pomoc poskytuje PLAMIENOK n.o. bezplatne vďaka dôvere a nezištnej pomoci darcov.

V organizácií pomáhajú najviac ako vedia, ale nezaobídu sa bez pomoci. Preto by sme vás radi touto cestou poprosili o zváženie možnosti finančnej alebo materiálnej pomoci, ktorá by pomohla fungovaniu tejto organizácie.

V mene spoločnosti PATRIOT GROUP, s.r.o. a n.o. Plamienok vopred ďakujeme.

Bankové údaje n.o. Plamienok: SK78 1100 0000 0026 2953 0681 BIC (SWIFT): TATRSKBX (zdroj: www.plamienok.sk)

**PRAJEME VÁM KRÁSNE PREŽITIE
VIANOČNÝCH SVIATKOV, PRÍJEMNÚ
ATMOSFÉRU V KRUHU BLÍZKYCH,
ŠŤASTIE A LÁSKU PO CELÝ ROK 2020.**

Tím PATRIOT GROUP, s.r.o.

