

PARLAMENT ČESKÉ REPUBLIKY

Poslanecká sněmovna

2020

VIII. volební období

Pozměňovací návrh

**Poslanců Víta Rakušana, Ivana Bartoše, Františka Navrkala,
Jana Farského a Mariana Jurečky**

k vládnímu návrhu zákona o evidenci skutečných majitelů

(Sněmovní tisk 886)

Vládní návrh zákona o evidenci skutečných majitelů se mění takto:

V § 14 odst. 1 písm. a) bod 2 zní:

„2. údajů podle § 13 písm. b), e), f) a g) a“.

Zdůvodnění navrhované změny:

Návrh nového zákona o evidenci skutečných majitelů upravuje v § 13 údaje zapisované do evidence skutečných majitelů, kterými jsou:

- a) jméno a adresa místa pobytu, popřípadě také bydliště, liší-li se od adresy místa pobytu, datum narození, rodné číslo nebo obdobný jedinečný identifikátor, byl-li přidělen, a státní občanství skutečného majitele,
- b) údaj o povaze postavení skutečného majitele,
- c) údaj o velikosti přímého nebo nepřímého podílu skutečného majitele, zakládá-li tento podíl jeho postavení,
- d) údaj o skutečnosti zakládající postavení skutečného majitel, není-li založeno podílem,
- e) popis struktury vztahů, existuje-li, včetně údajů v rozsahu podle písmen h) a i) o právnických osobách nebo právních uspořádáních ve struktuře vztahů a jmen fyzických osob samostatně vystupujících ve struktuře vztahů,
- f) den, od kterého je fyzická osoba skutečným majitelem,
- g) den, do kterého byla fyzická osoba skutečným majitelem,
- h) jméno právnické osoby nebo označení právního uspořádání, o jejichž skutečného majitele jde,
- i) identifikační číslo právnické osoby nebo právního uspořádání, o jejichž skutečného majitele jde, bylo-li jim přiděleno,
- j) den, k němuž byl zápis nebo automatický průpis proveden,
- k) okamžik, k němuž byly platné údaje zpřístupněny a
- l) poznámka o nesrovnalosti.

Ustanovení § 14 odst. 1 návrhu zákona stanovuje rozsah údajů, které ministerstvo zpřístupňuje na svých internetových stránkách formou částečného výpisu z evidence skutečných majitelů. Kdokoli tak může dle § 14 odst. 1 písm. a) návrhu zákona získat údaje o skutečném majiteli právnické osoby v následujícím rozsahu:

- 1. jméno, stát bydliště, rok a měsíc narození, státní občanství skutečného majitele,
- 2. údaj o povaze postavení skutečného majitele,
- 3. den, od kterého je fyzická osoba skutečným majitelem,
- 4. den, do kterého byla fyzická osoba skutečným majitelem,
- 5. popřípadě další údaje, k jejichž uveřejnění skutečný majitel udělil souhlas nebo další údaje, které již jsou uveřejněny ve veřejném rejstříku a byly automaticky propsány podle § 37 nebo 38.

V navazujících ustanovení § 14 písm. b) až e) návrhu zákona jsou upraveny další údaje, které lze získat. Navrhuje se rozšířit okruh zpřístupňovaných údajů o popis struktury vztahů, existuje-li, včetně jména právnických osob nebo označení právních uspořádání ve struktuře vztahů a jejich identifikační čísla, byla-li jim přidělena, a jmen fyzických osob samostatně vystupujících ve struktuře vztahů.

Podle čl. 30 odst. 5 druhý pododstavec směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849 ze dne 20. května 2015 o předcházení využívání finančního systému k praní peněz nebo financování terorismu, o změně nařízení Evropského parlamentu a Rady (EU) č. 648/2012 a o zrušení směrnice Evropského parlamentu a Rady 2005/60/ES a směrnice Komise 2006/70/ES (dále jen „Směrnice“) osoby nebo organizace, které mohou prokázat oprávněný zájem musí mít přístup přinejmenším k informacím o jméně, měsíci a roku narození, státní příslušnosti a zemi bydliště skutečného majitele a o povaze a rozsahu skutečné držené účasti.

Navržené ustanovení je v souladu se Směrnicí, která určuje pouze minimální rozsah povinně zpřístupňovaných údajů. Za účelem dosažení adekvátní míry transparentnosti a důvěryhodnosti se jeví žádoucí rozšířit okruh zpřístupňovaných údajů o popis struktury vztahů. V případě složitých struktur nemusí být samotný údaj o skutečném majiteli dostatečně jasný a transparentní, jelikož nemusí být patrné, jakým způsobem daná fyzická osoba pozice skutečného majitele dosáhla. Dle Směrnice se má žadateli dostat informace o povaze a rozsahu skutečné držené účasti, s čímž nepochybně úzce souvisí popis struktury vztahů, který může vést k lepšímu pochopení struktury a vztahů uvnitř dané právnické osoby.

S ohledem na výše uvedené se tak navrhuje okruh zpřístupňovaných údajů dle § 14 odst. 1 písm. a) bod 2 návrhu zákona rozšířit o údaje dle § 13 písm. e) návrhu zákona.

Platné znění dotčeného ustanovení s vyznačením navrhované změny:

Vládní návrh zákona o evidenci skutečných majitelů

§ 14

Veřejný přístup k údajům o skutečném majiteli

(1) Ministerstvo umožní komukoli na svých internetových stránkách získat z evidence skutečných majitelů částečný výpis platných údajů

- a) o skutečném majiteli právnické osoby v rozsahu
 1. jména, státu bydliště, roku a měsíce narození, státního občanství skutečného majitele,
 - ~~2. údajů podle § 13 písm. b), f) a g) a~~
 - 2. údajů podle § 13 písm. b), e), f) a g) a**
 3. popřípadě dalších údajů, k jejichž uveřejnění skutečný majitel udělil souhlas nebo dalších údajů, které již jsou uveřejněny ve veřejném rejstříku a byly automaticky propsány podle § 37 nebo 38,
- b) o skutečném majiteli právního uspořádání v rozsahu údajů, k jejichž uveřejnění skutečný majitel udělil souhlas nebo údajů, které již jsou uveřejněny v evidenci svěřenských fondů a byly automaticky propsány podle § 37,
- c) podle § 13 písm. h) a i),
- d) podle § 13 písm. a) až c), jejichž uveřejnění navrhla či žádala evidující osoba, anebo které jsou výsledkem automatického průpisu podle § 37 nebo 38 a
- e) podle § 13 písm. j) až l), pokud se týkají údajů podle odstavce 1 písm. a) až d).

(2) Ministerstvo umožní komukoli na svých internetových stránkách získat potvrzení o tom, že v evidenci skutečných majitelů není o skutečném majiteli právnické osoby nebo právního uspořádání veden žádný údaj.

(3) Údaje podle odstavce 1 ministerstvo uveřejní také prostřednictvím systému propojení evidencí zřízeného podle směrnice Evropského parlamentu a Rady upravující některé aspekty práva obchodních společností²⁾.

(4) Odstavce 1 a 3 se nepoužijí v případě údajů o skutečném majiteli

- a) zneprístupněných podle § 32 nebo 33 a
- b) fundace, o které byly údaje ve veřejném rejstříku zneprístupněny veřejnosti podle § 34 zákona upravující veřejné rejstříky právnických a fyzických osob.

(5) Částečný výpis podle odstavce 1 nebo potvrzení podle odstavce 2 lze získat pouze v elektronické podobě.

²⁾ Čl. 22 odst. 1 a čl. 24 směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2017/1132 ze dne 14. června 2017 o některých aspektech práva obchodních společností, v platném znění.

Čl. 31a směrnice Evropského parlamentu a Rady (EU) 2015/849, v platném znění.