

Ustanovení zákona o evidenci skutečných majitelů s vyznačením navrhovaných změn

§ 2

Pro účely tohoto zákona se rozumí

- a) zahraničním svěřenským fondem svěřenský fond nebo jemu strukturou nebo funkcemi podobné zařízení řídící se právem jiného státu,
- b) právním uspořádáním svěřenský fond nebo zahraniční svěřenský fond,
- ~~e) koncovým příjemcem osoba, která může mít přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby nebo právního uspořádání podstatnou část z celkového majetkového prospěchu tvořeného při činnosti nebo likvidaci právnické osoby nebo tvořeného při správě nebo zániku právního uspořádání (dále jen „prospěch“), a tento prospěch dále nepředává,~~
- ~~d) osobou s koncovým vlivem osoba, která může bez pokynů jiného přímo nebo nepřímo uplatňovat rozhodující vliv v právnické osobě nebo na správu právního uspořádání,~~
- e)c) skutečným majitelem každá fyzická osoba, která je koncovým příjemcem nebo osobou s koncovým vlivem v konečném důsledku vlastní nebo kontroluje právnickou osobu nebo právní uspořádání,**
- ~~ř)d) strukturou vztahů vztahy, kterými koncový příjemce může nepřímo získávat prospěch nebo kterými osoba s koncovým vlivem může nepřímo uplatňovat svůj vliv, včetně vlastnické a řídicí struktury jejichž prostřednictvím jsou právnická osoba nebo právní uspořádání vlastněny nebo kontrolovány,~~
- g)e) řetězením možnost nepřímého získávání prospěchu nebo možnost nepřímého uplatňování koncového vlivu vlastnictví nebo kontrola právnické osoby nebo právního uspořádání prostřednictvím na sebe postupně navázaných osob nebo právních uspořádání nebo na sebe postupně navazujících vztahů,**
- ~~h)f) větvením možnost získávání prospěchu nebo možnost uplatňování koncového vlivu vlastnictví nebo kontrola právnické osoby nebo právního uspořádání prostřednictvím více jednotlivých řetězení,~~
- ~~ř)g) osobou ve vrcholném vedení každá fyzická osoba, která zajišťuje každodenní nebo pravidelné řízení výkonu činností právnické osoby jako je obchodní vedení a při tom je~~
 - 1. členem statutárního orgánu právnické osoby nebo osobou v obdobném postavení nebo zastupuje právnickou osobu v tomto orgánu, nebo
 - 2. přímo podřízena statutárnímu orgánu právnické osoby nebo jeho členovi,
- j)h) evidující osobou právnická osoba, která má skutečného majitele, nebo svěřenský správce nebo osoba v obdobném postavení u zahraničního svěřenského fondu (dále jen „svěřenský správce“) právního uspořádání,**
- ~~k)i) platnými údaji údaje o skutečném majiteli v evidenci skutečných majitelů, které nebyly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji,~~
- ř)j) zápisem provedení**
 - 1. prvního zápisu údajů o skutečném majiteli do evidence skutečných majitelů, nebo
 - 2. výmazu platných údajů bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji,

- ~~m)~~k) automatickým průpisem průpis údajů nebo jejich výmaz bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, vedených ve veřejném rejstříku podle zákona upravujícího veřejné rejstříky právnických a fyzických osob a evidenci svěřenských fondů (dále jen „veřejný rejstřík“), v evidenci svěřenských fondů podle téhož zákona (dále jen „evidence svěřenských fondů“) nebo v základním registru, do evidence skutečných majitelů bez řízení prostřednictvím propojení informačních systémů veřejné správy,
- n)l) nesrovnalostí stav, kdy platné údaje nebo údaje, které byly z evidence skutečných majitelů vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, neodpovídají nebo neodpovídaly skutečnému stavu, nebo stav, kdy v evidenci skutečných majitelů nejsou zapsány žádné údaje.

§ 3

- ~~(1) Konečným příjemcem právnické osoby je každá osoba, která může přímo nebo nepřímo získávat více než 25 % z celkového majetkového prospěchu tvořeného při činnosti nebo likvidaci právnické osoby, a tento prospěch dále nepředává; má se za to, že prospěch předáván není.~~
- ~~(2) Konečným příjemcem obchodní korporace je každá osoba, která má přímo nebo nepřímo právo na podíl na zisku, jiných vlastních zdrojích nebo likvidačním zůstatku obchodní korporace (dále jen „podíl na prospěchu“) větší než 25 %, a tento podíl na prospěchu dále nepředává; má se za to, že podíl na prospěchu předáván není.~~
- ~~(3) Pro účely výpočtu výše nepřímého podílu na prospěchu se v případě~~
- ~~a) řetězení podílů na prospěchu, na které mají právo navázané osoby nebo právní uspořádání, násobí a~~
 - ~~b) větvení součiny podílů na prospěchu z jednotlivých řetězení sčítají.~~

§ 4

- ~~(1) Osoba s konečným vlivem v obchodní korporaci je každá fyzická osoba, která je ovládající osobou podle zákona upravujícího právní poměry obchodních korporací.~~
- ~~(2) Má se za to, že osobou s konečným vlivem v jiné než obchodní korporaci a v bytovém nebo sociálním družstvu je každá fyzická osoba, která je členem jejich statutárního orgánu.~~
- ~~(3) Na to, že fyzická osoba je osobou s konečným vlivem v korporaci, ukazuje její přímý nebo nepřímý podíl na hlasovacích právech, který významně převyšuje podíly na hlasovacích právech ostatních osob, zejména je-li větší než 25 %.~~
- ~~(4) Pro účely výpočtu výše nepřímého podílu na hlasovacích právech se v případě~~
- ~~a) řetězení podílů na hlasovacích právech, které mají navázané osoby nebo právní uspořádání, násobí, přičemž, s výjimkou podílu na hlasovacích právech v korporaci, která je předmětem výpočtu, se jako~~
 - ~~1. 100% počítají podíly na hlasovacích právech zakládající domněnku ovládnutí podle zákona upravujícího právní poměry obchodních korporací a~~
 - ~~2. 0% počítají podíly neuvedené v bodě 1.~~

~~b) větvení součiny podílů na hlasovacích právech z jednotlivých řetězení sčítají.~~

(1) Korporaci v konečném důsledku vlastní nebo kontroluje každá fyzická osoba, která přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby nebo právního uspořádání

- a) má podíl v korporaci nebo podíl na hlasovacích právech větší než 25 %,**
- b) má právo na podíl na zisku, jiných vlastních zdrojích nebo likvidačním zůstatku větší než 25 %,**
- c) uplatňuje rozhodující vliv v korporaci nebo korporacích, které mají v dané korporaci samostatně nebo společně podíl větší než 25 %, nebo**
- d) uplatňuje rozhodující vliv v korporaci jinými prostředky.**

(2) Rozhodující vliv v korporaci uplatňuje ten, kdo na základě vlastního uvážení, bez ohledu na to, zda a na základě jaké právní skutečnosti, může přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby nebo právního uspořádání dosáhnout toho, že rozhodování nejvyššího orgánu korporace odpovídá jeho vůli.

(3) Rozhodující vliv v obchodní korporaci uplatňuje ovládající osoba podle zákona upravujícího právní poměry obchodních korporací.

(4) Má se za to, že rozhodující vliv v korporaci uplatňuje ten, kdo může jmenovat nebo odvolat většinu osob, které jsou členy statutárního orgánu korporace.

(5) Má se za to, že rozhodující vliv v jiné než obchodní korporaci, v bytovém nebo sociálním družstvu nebo v investičním fondu v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem uplatňuje každá fyzická osoba, která je členem jejich statutárního orgánu nebo osobou v obdobném postavení nebo osobou zastupující právnickou osobu v tomto orgánu.

(6) Pro účely výpočtu výše nepřímého podílu v korporaci se v případě

- a) řetězení podílů, které mají navázané osoby nebo právní uspořádání, násobí a**
- b) větvení součiny podílů z jednotlivých řetězení sčítají.**

(7) Pro účely určení skutečného majitele investičního fondu v právní formě akciové společnosti s proměnným základním kapitálem se nepřihlíží k investičním akciím, ledaže stanovy spojují s těmito akciemi obdobné hlasovací právo jako u zakladatelských akcií.

§ 5

(1) Platí, že každá osoba ve vrcholném vedení korporace je jejím skutečným majitelem,

- a) nelze-li žádného skutečného majitele určit ani při vynaložení veškerého úsilí, které lze po evidující osobě rozumně požadovat, nebo**
- b) ~~je-li osobou s konečným vlivem v korporaci~~ **uplatňuje-li v korporaci rozhodující vliv** právnická osoba, která nemá skutečného majitele podle § 7.**

(2) ~~Je-li osobou s konečným vlivem v korporaci~~ **Uplatňuje-li v korporaci rozhodující vliv právnická osoba, která nemá skutečného majitele podle § 7, a zároveň ~~je konečným příjemcem~~ **je skutečným majitelem** korporace jiná osoba, platí, že ~~skutečnými majiteli~~ **skutečným majitelem** korporace ~~jeu je také~~ každá osoba ve vrcholném vedení této korporace ~~a každá fyzická osoba, která je jejím konečným příjemcem.~~**

(3) ~~Je-li osobou s konečným vlivem~~ právnická osoba, jejíž skutečný majitel je určen podle odstavce 1 nebo 2, platí, že každá osoba v jejím vrcholném vedení je také **Platí, že skutečný**

majitel korporace podle odstavce 1 nebo 2 je skutečným majitelem všech korporací v jí podřízené struktuře vztahů, ve kterých je uplatňován rozhodující vliv.

§ 5a

(1) Fundaci, ústav, obecně prospěšnou společnost nebo právní uspořádání v konečném důsledku vlastní nebo kontroluje každá fyzická osoba, která v nich uplatňuje rozhodující vliv.

(2) Rozhodující vliv ve fundaci, ústavu a obecně prospěšné společnosti uplatňuje ten, kdo na základě vlastního uvážení, bez ohledu na to, zda a na základě jaké právní skutečnosti, může přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby nebo právního uspořádání dosáhnout toho, že rozhodování statutárního nebo jiného řídicího orgánu odpovídá jeho vůli.

(3) Rozhodující vliv na správu právního uspořádání uplatňuje ten, kdo na základě vlastního uvážení, bez ohledu na to, zda a na základě jaké právní skutečnosti, může přímo nebo nepřímo prostřednictvím jiné osoby nebo právního uspořádání prosazovat svou vůli na rozhodování svěřenského správce.

§ 7

(1) Skutečného majitele nemají

- a) stát a územní samosprávný celek, dobrovolný svazek obcí, státní příspěvková organizace, příspěvková organizace územního samosprávného celku, a**
- b) česká právnická osoba založená nebo zřízená za účelem uspokojování potřeb veřejného zájmu, které nemají průmyslovou nebo obchodní povahu, pokud Česká republika, kraj nebo obec ji převážně financují, uplatňují v ní rozhodující vliv nebo jmenují nebo odvolávají většinu osob, které jsou členy jejího statutárního nebo kontrolního orgánu; v případě obchodní korporace se vždy vyžaduje, aby veškeré podíly v ní měly přímo nebo nepřímo Česká republika, kraj nebo obec.**

(2) Platí, že Má se za to, že podle odstavce 1 písm. b) skutečného majitele nemají

- ~~a) stát a územní samosprávný celek,~~
- ~~b) dobrovolný svazek obcí,~~
- ~~c) státní příspěvková organizace a příspěvková organizace územního samosprávného celku,~~
- ~~d) a) školská právnická osoba zřízená státem, územním samosprávným celkem nebo dobrovolným svazkem obcí,~~
- ~~e) b) veřejná výzkumná instituce,~~
- ~~f) c) právnická osoba zřízená zákonem nebo mezinárodní smlouvou,~~
- ~~g) d) státní podnik a národní podnik,~~
- ~~h) okresní a regionální komora nebo začleněné společenstvo podle jiného zákona,~~
- ~~i) e) evropské seskupení pro územní spolupráci,~~
- ~~j) politická strana a politické hnutí,~~

- ~~k) církev a náboženská společnost a ostatní právnické osoby podle zákona upravujícího církev a náboženské společnosti;~~
- ~~l) odborová organizace a organizace zaměstnavatelů;~~
- ~~m) honební společenstvo;~~
- ~~n) společenství vlastníků jednotek;~~
- ~~o)f) korporace, ve které má přímo nebo nepřímo veškeré podíly na prospěchu a podíly na~~ hlasovacích právech Česká republika, kraj nebo obec a
- ~~p)g) obecně prospěšná společnost a ústav, jejichž zakladatelem je Česká republika, kraj~~ nebo obec.

§ 9

- (1) Evidující osoba zajistí, aby platné údaje o jejím skutečném majiteli nebo o skutečném majiteli právního uspořádání odpovídaly skutečnému stavu. Návrh na zahájení řízení o zápisu podle § 20 nebo žádost podle § 34 musí evidující osoba podat bez zbytečného odkladu po vzniku rozhodné skutečnosti.
- (2) Má se za to, že evidující osoba povinnost podle odstavce 1 věty první splnila, byl-li její skutečný majitel nebo skutečný majitel právního uspořádání automaticky propsán podle § 37 ~~nebo 38, 38 nebo § 41 odst. 3.~~
- (3) Platí, že evidující osoba povinnost podle odstavce 1 věty první splnila, je-li v evidenci skutečných majitelů zapsán skutečný majitel ~~určený~~ podle § 5 odst. 1 písm. a) **nebo § 5 odst. 3**; to nebrání soudu odstranit nesrovnalost, vyšly-li v řízení o nesrovnalosti najevo údaje, které evidující osoba nemohla zjistit ani při vynaložení veškerého úsilí, které po ní lze rozumně požadovat.

§ 10

Skutečný majitel, ~~konecový příjemce, osoba s konečným vlivem~~ a osoba, jejímž prostřednictvím ~~může konecový příjemce získávat prospěch nebo osoba s konečným vlivem uplatňovat svůj vliv~~ **právnická osoba nebo právní uspořádání jsou vlastněny nebo kontrolovány**, poskytnou evidující osobě ke splnění povinností podle § 8 odst. 1 nebo § 9 odst. 1 potřebnou součinnost, včetně sdělení vzniku svého postavení.

§ 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), c), f) a g) a

3. popřípadě dalších údajů podle § 13 písm. a), 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 podle § 13 písm. a), 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. d) a e), jejichž uveřejnění navrhla nebo o ně 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 komunikaci 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~~ **právnické osoby**, o které byly údaje ve veřejném rejstříku zneprístupněny veřejnosti podle ~~§ 34 zákona upravující~~ **upravujícího** veřejné rejstříky právnických a fyzických osob.
- (5) Částečný výpis podle odstavce 1 nebo potvrzení podle odstavce 2 lze získat pouze v elektronické podobě.

§ 15

Přístup k některým údajům o skutečném majiteli právního uspořádání

- (1) Soud, který je příslušný k zápisu, umožní získat z evidence skutečných majitelů částečný výpis platných údajů v rozsahu údajů o jméně, státu bydliště, roce a měsíci narození a státním občanství skutečného majitele právního uspořádání a údajů podle § 13 písm. b) až i) tomu, kdo
- a) osvědčí zájem v souvislosti s předcházením trestným činům legalizace výnosů z trestné činnosti, legalizace výnosů z trestné činnosti z nedbalosti a jejich zdrojovým trestným činům a trestným činům financování terorismu a podpora a propagace terorismu, nebo
 - b) o to požádá ve vztahu k právnímu uspořádání, jehož prostřednictvím ~~může konečný příjemce získávat prospěch nebo osoba s konečným vlivem uplatňovat svůj vliv na zahraniční právnickou osobu~~ **je vlastněna nebo kontrolována zahraniční právnická osoba** se sídlem mimo některý z členských států Evropské unie.
- (2) Odstavec 1 se nepoužije, jsou-li údaje o skutečném majiteli zneprístupněny podle § 32.
- (3) Částečný výpis podle odstavce 1 lze získat pouze v elektronické podobě.

Přístup ke všem údajům o skutečném majiteli

(1) Soud, který je příslušný k zápisu, umožní získat z evidence skutečných majitelů úplný výpis platných údajů a údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji,

- a) osobě zapsané v evidenci skutečných majitelů jako skutečný majitel,
- b) osobě, která podala návrh na zahájení řízení o zápisu, k němuž je oprávněna podle § 26, a
- c) evidující osobě.

(2) Ministerstvo umožní způsobem umožňujícím dálkový přístup získat z evidence skutečných majitelů úplný výpis platných údajů a údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji

- a) soudu nebo insolvenčnímu správci pro účely soudního řízení,
- b) notáři pro účely zápisu,
- c) orgánu činnému v trestním řízení pro účely trestního řízení a státnímu zastupitelství také pro účely výkonu jiné než trestní působnosti,
- d) správci daně, poplatku nebo jiného obdobného peněžitého plnění pro účely výkonu jejich správy,
- e) správnímu orgánu pro účely vedení řízení o přestupku,
- f) zpravodajské službě pro účely plnění úkolů podle zákona upravujícího činnost zpravodajských služeb,
- g) Finančnímu analytickému úřadu, České národní bance a dalším orgánům při výkonu činností podle zákona upravujícího některá opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu nebo zákona upravujícího provádění mezinárodních sankcí za účelem udržování mezinárodního míru a bezpečnosti, ochrany základních lidských práv a boje proti terorismu,
- h) České národní bance při výkonu dohledu nad osobami působícími na finančním trhu a při výkonu činností podle zákona upravujícího ozdravné postupy a řešení krize na finančním trhu,
- i) Národnímu bezpečnostnímu úřadu, Ministerstvu vnitra nebo zpravodajské službě pro účely bezpečnostního řízení podle zákona upravujícího ochranu utajovaných informací a bezpečnostní působnost,
- j) Nejvyššímu kontrolnímu úřadu pro účely výkonu jeho působnosti,
- k) Ministerstvu financí pro účely výkonu jeho působnosti podle zákona upravujícího hazardní hry,
- l) Úřadu pro zastupování státu ve věcech majetkových pro účely výkonu jeho působnosti,
- m) Státnímu pozemkovému úřadu pro účely výkonu jeho působnosti podle právních předpisů, na základě kterých Státní pozemkový úřad nakládá s majetkem státu,
- n) Úřadu pro dohled nad hospodařením politických stran a politických hnutí pro účely výkonu jeho působnosti,
- o) povinné osobě v souvislosti s prováděním identifikace a kontroly klienta podle zákona upravujícího některá opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu,

p) poskytovateli veřejné finanční podpory pro účely výkonu jeho působnosti podle zákona upravujícího finanční kontrolu,

q) řídicímu orgánu, zprostředkujícímu subjektu, certifikačnímu orgánu a auditnímu orgánu pro účely výkonu jejich působnosti podle přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího společná ustanovení o evropských strukturálních a investičních fondech³⁾,

r) platební agentuře a certifikačnímu subjektu pro účely výkonu jejich působnosti podle přímo použitelného předpisu Evropské unie upravujícího financování, řízení a sledování společné zemědělské politiky⁴⁾ a,

s) poskytovateli pro účely vedení řízení o poskytnutí dotace nebo návratné finanční výpomoci,

t) Radě pro rozhlasové a televizní vysílání pro účely výkonu její působnosti a

s)u) tomu, o němž tak stanoví jiný zákon.

(3) Jsou-li údaje o skutečném majiteli znepřístupněny podle § 32, ministerstvo k nim přístup podle odstavce 2 písm. n) až **s)u)** neumožní; to neplatí pro přístup úvěrových a finančních institucí, notářů a advokátů, pokud provádějí identifikaci a kontrolu klienta podle zákona upravujícího některá opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.

(4) Úplný výpis podle odstavce 2 lze získat pouze v elektronické podobě.

§ 23

(1) Návrh na zápis musí být doložen písemnostmi o skutečnostech, které mají být do evidence skutečných majitelů zapsány, ledaže jsou údaje o zapisovaných skutečnostech zjistitelné z informačního systému veřejné správy, do kterého může soud dálkovým přístupem nahlížet. Písemnosti se dokládají v elektronické podobě; písemnosti dokládané k návrhu na zápis u jiné než obchodní korporace nebo právního uspořádání lze doložit také v listinné podobě.

(2) Písemností dokládající totožnost zahraniční fyzické osoby se rozumí zejména

- a) výpis ze zahraniční evidence obdobné evidenci obyvatel,
- b) výpis ze zahraniční evidence obdobné veřejnému rejstříku nebo evidenci skutečných majitelů,
- c) doklad totožnosti nebo cestovní doklad.

(3) Písemností dokládající postavení skutečného majitele nebo strukturu vztahů se rozumí zejména

- a) výpis z veřejného rejstříku nebo ze zahraniční evidence obdobné veřejnému rejstříku nebo evidenci skutečných majitelů,
- b) zakladatelské právní jednání,
- c) seznam společníků,
- d) rozhodnutí orgánu o vyplacení podílu na ~~prospěchu~~ **zisku, jiných vlastních zdrojích nebo likvidačním zůstatku,**
- e) prohlášení společníků o jednání ve shodě,
- f) prohlášení evidující osoby nebo skutečného majitele o postavení skutečného majitele nebo struktury vztahů, jsou-li založeny na právní skutečnosti, kterou nelze doložit ani při vynaložení veškerého úsilí, které lze rozumně požadovat,

- g) prohlášení evidující osoby nebo skutečného majitele o postavení skutečného majitele nebo struktuře vztahů, nejsou-li založeny na právní skutečnosti.
- (4) Písemnosti podle odstavců 1 až 3 postačí k návrhu na zápis doložit v prosté kopii.
- (5) Udělil-li skutečný majitel souhlas podle § 14 odst. 1 písm. a) bodu 3 nebo § 14 odst. 1 písm. b), dokládá se k návrhu na zápis písemnost prokazující tento souhlas. Souhlas musí být podepsán způsobem, se kterým jiný právní předpis spojuje účinky vlastnoručního podpisu, nebo musí být podpis na písemnosti úředně ověřen.
- (6) Neplyne-li něco jiného z doložených písemností nebo z informačního systému veřejné správy, do kterého může soud dálkovým přístupem nahlížet, soud zapíše do evidence skutečných majitelů jako den, od kterého je fyzická osoba skutečným majitelem, nebo den, do kterého je fyzická osoba skutečným majitelem, den uvedený v návrhu na zápis.

§ 33a

- (1) Soud, který je příslušný k řízení o zápisu, určí na návrh právnické osoby, zda je, nebo není právnickou osobou podle § 7 odst. 1 písm. b). Je-li to vhodné k ochraně práv třetích osob, určí tak i bez návrhu.
- (2) Rozhodne-li soud, že právnická osoba je právnickou osobou podle § 7 odst. 1 písm. b), zajistí do 3 dnů ode dne, kdy rozhodnutí nabylo právní moci, aby byla tato skutečnost uveřejněna prostřednictvím evidence skutečných majitelů na internetových stránkách ministerstva.

§ 38

- (1) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel společnosti s ručením omezeným automaticky propíše fyzická osoba, která byla zapsána
- a) v rámci zápisu do obchodního rejstříku jako společník s podílem větším než 25 %, nebo
 - b) jako skutečný majitel ~~právnické osoby~~ **korporace** zapisované do veřejného rejstříku, která je společníkem společnosti s ručením omezeným s podílem větším než 25 %, **jsou-li splněny podmínky odstavce 7.**
- (2) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel akciové společnosti automaticky propíše fyzická osoba, která byla zapsána
- a) v rámci zápisu do obchodního rejstříku jako její jediný akcionář, nebo
 - b) jako skutečný majitel ~~právnické osoby~~ **korporace** zapisované do veřejného rejstříku, která je jediným akcionářem akciové společnosti, **jsou-li splněny podmínky odstavce 7.**
- ~~(3) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel spolku, pobočného spolku, zahraničního spolku, zahraničního pobočného spolku, zájmového sdružení právnických osob, mezinárodní nevládní organizace nebo bytového nebo sociálního družstva automaticky propíše fyzická osoba, která byla zapsána~~
- ~~a) v rámci zápisu do veřejného rejstříku jako člen jejich statutárního orgánu, nebo~~

~~b) jako skutečný majitel právnické osoby zapisované do veřejného rejstříku, která je členem jejich statutárního orgánu.~~

~~(4) Pro účely výpočtu výše podílu podle odstavce 1 písm. b) a vyhodnocení, zda jde o podíl na prospěchu nebo na hlasovacích právech, se § 3 odst. 3 a § 4 odst. 4 použijí obdobně.~~

(3) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel veřejné obchodní společnosti, která nemá více než 3 společníky, automaticky propíše fyzická osoba, která byla zapsána

a) v rámci zápisu do obchodního rejstříku jako její společník, nebo

b) jako skutečný majitel korporace zapisované do veřejného rejstříku, která je společníkem veřejné obchodní společnosti, jsou-li splněny podmínky odstavce 7.

(4) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel spolku, pobočného spolku, zahraničního pobočného spolku, zájmového sdružení právnických osob, mezinárodní nevládní organizace, společenství vlastníků jednotek, odborové organizace, organizace zaměstnavatelů, okresní a regionální komory podle jiného zákona nebo bytového nebo sociálního družstva automaticky propíše fyzická osoba, která byla zapsána v rámci zápisu do veřejného rejstříku jako člen jejich statutárního orgánu nebo osoba v obdobném postavení nebo osoba zastupující právnickou osobu v tomto orgánu.

(5) Do evidence skutečných majitelů se jako skutečný majitel honebního společenstva, politické strany, politického hnutí, církve, náboženské společnosti a ostatních právnických osob podle zákona upravujícího církev a náboženské společnosti automaticky propíše fyzická osoba, která je vedena v registru osob podle zákona upravujícího základní registry (dále jen „registr osob“) jako člen jejich statutárního orgánu nebo fyzická osoba v obdobném postavení nebo osoba zastupující právnickou osobu v tomto orgánu.

(6) Pro účely automatického průpisu podle odstavce 3 se podíly společníků veřejné obchodní společnosti považují za stejně velké.

(7) Pro účely automatického průpisu podle odstavce 1 písm. b), odstavce 2 písm. b) a odstavce 3 písm. b) se za podíl zakládající postavení skutečného majitele považuje

a) 40% nebo větší podíl v navázaných korporacích, ledaže má někdo stejný nebo větší podíl,

b) nepřímý podíl ve společnosti s ručením omezeným, akciové společnosti nebo veřejné obchodní společnosti větší než 25 %, nebo

c) 40% nebo větší podíl ve společnosti s ručením omezeným, akciové společnosti nebo veřejné obchodní společnosti a v navázaných korporacích, ledaže má někdo stejný nebo větší podíl, jde-li o skutečného majitele podle § 5.

§ 39

Zanikne-li právnická osoba zapisovaná do veřejného rejstříku **nebo registru osob** nebo právní uspořádání zapisované do evidence svěřenských fondů, automaticky se u nich propíše výmaz platných údajů bez náhrady.

§ 40

(1) Automatickým průpisem podle § 37 nebo 38 není dotčena možnost, aby byly podle hlavy III nebo IV této části platné údaje vymazány s nahrazením novými údaji.

(2) Den zápisu nebo výmazu skutečnosti ve veřejném rejstříku nebo v registru osob působící automatický průpis se automaticky propíše jako den, od kterého nebo do kterého je fyzická osoba skutečným majitelem; tento údaj nepůsobí nesrovnalost ani porušení povinnosti podle § 9 odst. 1.

§ 41

(1) Byl-li skutečný majitel zapsán podle hlavy III nebo IV této části, § 38 se nepoužije.

(2) Evidující osoba, která zajistila zápis podle hlavy III nebo IV této části, může navrhnout soudu nebo požádat notáře, aby byl její skutečný majitel napříště automaticky propisán podle § 38; ustanovení upravující řízení o zápisu nebo zápis notářem se použijí přiměřeně.

(3) Je-li u korporace, u které se neuplatní § 38, určen skutečný majitel pouze podle § 4 odst. 5 nebo § 5 odst. 1, může tato korporace v rámci návrhu na zápis navrhnout soudu nebo v rámci žádosti o zápis požádat notáře, aby byla jako její skutečný majitel automaticky propisována každá fyzická osoba, která je ve veřejném rejstříku nebo registru osob zapsána jako člen jejího statutárního orgánu nebo fyzická osoba v obdobném postavení nebo osoba zastupující právnickou osobu v tomto orgánu.

§ 45

Poznámka o nesrovnalosti

(1) Soud spolu s vydáním usnesení o zahájení řízení o nesrovnalosti zapíše do evidence skutečných majitelů poznámku o nesrovnalosti; soud zápis poznámky provede, aniž by o tom vydával rozhodnutí.

(2) Byla-li evidující osoba vyzvána k odstranění nesrovnalosti spočívající v tom, že do evidence skutečných majitelů nebyl zajištěn zápis žádného údaje, zapíše soud poznámku o nesrovnalosti, aniž by o tom vydával rozhodnutí, již po marné výzvě podle § 43.

(23) V rámci poznámky o nesrovnalosti se zapíše, v čem je nesrovnalost spatřována, a den zahájení řízení o nesrovnalosti.

§ 48

Rozhodnutí

(1) Soud rozhodne o nesrovnalosti zpravidla bez jednání. Soud nařídí jednání, považuje-li to za potřebné k potvrzení nebo vyvrácení nesrovnalosti.

(2) Soud v rozhodnutí uvede den vzniku nesrovnalosti a které údaje v evidenci skutečných majitelů neodpovídají nebo neodpovídaly skutečnému stavu, popřípadě uvede údaje odpovídající skutečnému stavu, vyšly-li v řízení najevo. Lze-li skutečný den vzniku nesrovnalosti zjistit jen s velkými obtížemi nebo nelze-li jej zjistit vůbec, uvede soud jako den

vzniku nesrovnalosti den, ve kterém nesrovnalost s přihlédnutím ke zjištěným skutečnostem existovala nejdříve.

(3) Vyplyne-li to v řízení o nesrovnalosti najevo, soud rozhodne také o tom, že důvodem nesrovnalosti je neposkytnutí potřebné součinnosti evidující osobě ze strany skutečného majitele, ~~konecového příjemce, osoby s konečným vlivem~~ nebo osoby, jejímž prostřednictvím ~~může konečný příjemce získávat prospěch nebo osoba s konečným vlivem uplatňovat svůj vliv~~ **právnícká osoba nebo právní uspořádání jsou vlastněny nebo kontrolovány.**

§ 53

(1) Není-li skutečný majitel obchodní korporace zapsán v evidenci skutečných majitelů, nesmí tato obchodní korporace vyplatit podíl na ~~prospěchu~~ **zisku, jiných vlastních zdrojích nebo likvidačním zůstatku** jemu, ani právnícké osobě nebo právnímu uspořádání, jejichž je rovněž skutečným majitelem; **to neplatí v případě skutečného majitele, který jím je podle § 5 odst. 1 a 3 na základě svého postavení osoby ve vrcholném vedení.**

(2) Obchodní korporace nesmí vyplatit podíl na ~~prospěchu~~ **zisku, jiných vlastních zdrojích nebo likvidačním zůstatku** také právnícké osobě nebo právnímu uspořádání, jež nemá v evidenci skutečných majitelů zapsaného žádného skutečného majitele.

(3) Právo na podíl na zisku nebo jiných vlastních zdrojích, který nebyl podle odstavce 1 nebo 2 vyplacen do konce účetního období, ve kterém bylo rozhodnuto o jeho výplatě, zaniká.

§ 54

(1) Není-li skutečný majitel obchodní korporace zapsán v evidenci skutečných majitelů, nesmí při rozhodování nejvyššího orgánu této obchodní korporace vykonávat hlasovací práva nebo rozhodovat jako její jediný společník on, ani právnícká osoba nebo ten, kdo jedná na účet právního uspořádání, jejichž je rovněž skutečným majitelem; **to neplatí v případě skutečného majitele, který jím je podle § 5 odst. 1 a 3 na základě svého postavení osoby ve vrcholném vedení.**

(2) Vzniklo-li postavení skutečného majitele v období ~~1530~~ dnů přede dnem rozhodování nejvyššího orgánu nebo jediného společníka, odstavec 1 se na toto rozhodování nepoužije.

(3) Hlasovací práva v obchodní korporaci nesmí při rozhodování nejvyššího orgánu vykonávat nebo jako její jediný společník rozhodovat také právnícká osoba nebo ten, kdo jedná na účet právního uspořádání, jež nemají v evidenci skutečných majitelů zapsaného žádného skutečného majitele.

(4) Rozhodl-li jediný společník v rozporu s odstavcem 1 nebo 3, lze se dovolávat pouze neplatnosti tohoto rozhodnutí podle pravidel o neplatnosti rozhodnutí jediného společníka rozhodujícího v působnosti nejvyššího orgánu podle zákona upravujícího právní poměry obchodních korporací.

§ 55

- (1) Evidující osoba se dopustí přestupku tím, že
 - a) nezajistí ani v přiměřené lhůtě stanovené soudem podle § 43 zápis žádného údaje do evidence skutečných majitelů, nebo
 - b) nezajistí ani do 15 dnů od právní moci rozhodnutí podle § 48, aby byly do evidence skutečných majitelů zapsány nové údaje, vymazal-li soud nesprávné údaje bez náhrady.
- (2) Skutečný majitel, ~~konecový příjemce, osoba s konečným vlivem~~ a osoba, jejímž prostřednictvím ~~může konecový příjemce získávat prospěch nebo osoba s konečným vlivem uplatňovat svůj vliv~~ **právnícká osoba nebo právní uspořádání jsou vlastněny nebo kontrolovány**, se dopustí přestupku tím, že v rozporu s § 10 neposkytne potřebnou součinnost evidující osobě a toto porušení povinnosti potvrdil soud podle § 48 odst. 3.
- (3) Za přestupky podle odstavce 1 nebo 2 lze uložit pokutu do 500 000 Kč.

§ 56

- (1) Promlčecí doba přestupku podle § 55 odst. 1 písm. b) činí 1 rok.
- (2) Evidující osoba není odpovědná za přestupek podle § 55 odst. 1 písm. b), pokud
 - a) ode dne následujícího po dni vzniku nesrovnalosti, který je uveden v rozhodnutí podle § 48, do dne zahájení řízení o této nesrovnalosti soudem uplynula doba alespoň 2 let, nebo
 - b) skutečný majitel, ~~konecový příjemce, osoba s konečným vlivem~~ a osoba, jejímž prostřednictvím ~~může konecový příjemce získávat prospěch nebo osoba s konečným vlivem uplatňovat svůj vliv~~ **právnícká osoba nebo právní uspořádání jsou vlastněny nebo kontrolovány**, v rozporu s § 10 neposkytl potřebnou součinnost evidující osobě a toto porušení povinnosti potvrdil soud podle § 48 odst. 3.