



***Evidence údajů
o skutečných majitelích***

V ROCE 2018 VZNIKLA POVINNOST ZAPSAT SVÉ SKUTEČNÉ MAJITELE DO EVIDENCE ÚDAJŮ O SKUTEČNÝCH MAJITELÍCH.

KDO MÁ POVINNOST?

Povinnost vznikla **všem právníckým osobám** zapsaným ve veřejných rejstřících (obchodní rejstřík, nadační rejstřík, rejstříky SVJ, spolků, ústavů a OPS) a **svěřenským fondům**.

DO KDY SE MUSÍ SPLNIT?

Již existující právnícké osoby zapsané do obchodního rejstříku mají povinnost zapsat skutečné majitele **do 1.1.2019**.

KDO VEDE EVIDENCI?

Evidence je informační systém veřejné správy, který vede Ministerstvo spravedlnosti.

Evidence je **v současné době neveřejná**.

V budoucnosti by však dle nové směrnice EU měla být ve vztahu k některým osobám a údajům veřejná.

Na výpis z evidence, eventuálně přístup k evidenci v rozsahu stanoveném zákonem má nárok celá řada správních orgánů, Česká národní banka, zpravodajské služby, banky, notáři, advokáti v souvislosti s prováděním identifikace a kontroly klienta, poskytovatelé veřejné finanční podpory podle zákona o finanční kontrole a další.

Povinnost splní právnícké osoby podáním návrhu na zápis skutečného majitele. Soudní poplatek činí 1.000,- Kč.

KDO JE SKUTEČNÝ MAJITEL?

Fyzická osoba, která má fakticky nebo právně možnost vykonávat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv v právnícké osobě, ve svěřenském fondu nebo v jiném právním uspořádání bez právní osobnosti. **Je to člověk, který již nemá nikoho dalšího nad sebou a zásadním způsobem řídí činnost právnícké osoby, a/nebo z její činnosti profituje.**

Jestliže neexistuje žádná fyzická osoba, která je skutečným majitelem obchodní korporace nebo jej nelze dle zákonných identifikátorů určit, považují se za majitele členové statutárního orgánu nebo zástupci právnícké osoby v tomto orgánu nebo v postavení obdobném postavení člena statutárního orgánu.

JAKÉ JSOU SANKCE?

Není stanovena přímá peněžitá sankce, ale mohou zejména nastat následující negativní konsekvence:

- Neuzavření smlouvy na veřejnou zakázku;
- Neuzavření smlouvy, neposkytnutí služeb ze strany finančních institucí a osob povinných dle zákona AML; nebo
- Zrušení právnícké osoby, pokud ani na výzvu soudu nedoplní údaje o skutečném majiteli do evidence skutečných majitelů.

V případě jakýchkoli dotazů jsme připraveni Vám pomoci, jak se správnou identifikací skutečných majitelů, tak s jejich zápisem do evidence skutečných majitelů.

Kontaktujte nás na
office@hladky.legal nebo lucie@hladky.legal