



V Praze 22. března 2015

Výtisk č.:

## Stanovisko

### Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí k rozkrývání nejasné vlastnické struktury

---

#### I.

##### K problematice

Problematika rozkrývání nejasné vlastnické struktury je v současné době obsažena v návrzích dvou zákonů: návrhu zákona o zadávání veřejných zakázek a návrhu zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, ve znění pozdějších předpisů, a další související zákony. K návrhu zákona o zadávání veřejných zakázek, jehož předkladatelem je Ministerstvo pro místní rozvoj spolu s Úřadem pro ochranu hospodářské soutěže, Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí (dále jen „Rada vlády“) opakovaně přijímala své stanovisko, ve kterém byla obsažena rovněž doporučení týkající se problematiky rozkrývání nejasné vlastnické struktury. Návrh zákona o zadávání veřejných zakázek je nyní v rámci Poslanecké sněmovny projednáván ve druhém čtení.

V rámci návrhu zákona o zadávání veřejných zakázek tak, jak byl projednán vládou, je problematika dokládání vlastnické struktury zakotvena jednak pro akciové společnosti v § 48 odst. 7 a 9, dále v § 122 odst. 3 písm. c) a § 124 odst. 3 pro jakéhokoli vítězného uchazeče. Pro akciové společnosti má zadavatel povinnost vyloučit dodavatele, který nemá vydány výlučně zaknihované akcie. Pro dodavatele se sídlem v zahraničí, který je akciovou společností nebo má právní formu obdobnou akciové společnosti lze zaknihované akcie nahradit čestným prohlášením s uvedením zdroje, z něhož vychází údaje o velikosti podílu akcionářů s podílem větším než 10 %. Následně před uzavřením smlouvy zadavatel odešle vybranému dodavateli výzvu k předložení dokladů o majetkové struktuře dodavatele až po jeho skutečné majitele podle zákona o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu a pokud na základě těchto dokladů zjistí, že došlo ke střetu zájmů, smlouvu neuzavře a vybraného dodavatele vyloučí. V rámci projednávání návrhu zákona o zadávání veřejných zakázek je formou poslaneckého pozměňovacího návrhu ke sněmovnímu tisku č. 637 ustanovení § 104 doplněno o odst. 2 uvádějící demonstrativní výčet dokladů k prokázání skutečného majitele dodavatele. Z úpravy v rámci návrhu zákona o zadávání veřejných zakázek nicméně zřetelně vyplývá návaznost na definici a na řešení rozkrývání vlastnické struktury v rámci návrhu zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.

Návrh zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, jehož předkladatelem je ministr financí a spolupředkladatelem ministr spravedlnost a který byl rovněž projednán Radou vlády, obsahuje novelu zákona o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob zavádějící povinnost právnických osob zapisovat do veřejného rejstříku údaje o skutečných majitelích

(ve smyslu zákona č. 253/2008 Sb.). Návrh zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, byl Legislativní radou vlády na jednání dne 14. 1. 2016 vrácen předkladateli k dopracování, kdy jedním z hlavních důvodů byl požadavek na přepracování navrhovaného ustanovení § 25a zákona o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob obsahující rejstřík s údaji o skutečných majitelích. V návaznosti na problematiku rozkrývání nejasné vlastnické struktury je nezbytné, aby oba zákony (o zadávání veřejných zakázek a o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu) neřešily tuto problematiku roztržitě, ale komplexně tak, aby nevznikaly paralelní postupy na dokládání vlastnické struktury a skutečných majitelů a aby jedna úprava poskytovala efektivní nástroj využitelný i pro účely úpravy druhé.

Problematikou rozkrývání nejasné vlastnické struktury se dne 28. 1. 2016 zabývala pracovní komise předsedy Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí k hospodárnému nakládání s majetkem státu a přijala stanovisko, které je podkladem pro navrhovaná doporučení Rady vlády.

## II.

### Vztah k vládní protikorupční politice

Jednou z priorit vlády Bohuslava Sobotky vyjádřených v jejím programovém prohlášení v kapitole 10. *Kvalitní a transparentní veřejná správa je zákaz státu obchodovat se společnostmi s nejasným vlastníkem: „Prosadíme konec anonymity příjemců dotací a společností obchodujících se subjekty veřejné správy. Právnické osoby s anonymními vlastníky, které nerozkryjí kompletní vlastnickou strukturu, nebudou mít přístup k veřejným zakázkám, drobným nákupům, dotacím, návratné finanční výpomoci, úvěru z veřejného rozpočtu a majetku státu, obce nebo kraje. Stejný požadavek bude uplatňován i na jejich subdodavatele. Informace o vlastnické struktuře budou zpřístupněny veřejnosti s výjimkou zákonem stanovených omezení.“*

Tento záměr je podrobněji rozveden v protikorupčních dokumentech vlády v rámci prioritní oblasti Hospodárné nakládání s majetkem státu. Podle Vládní koncepce boje s korupcí na léta 2015 až 2017: *„Bude předložen návrh zákona, který vedle akcí na majitele zajistí transparentnost vlastnictví i u společností s akciemi na jméno a umožní oprávněným státním orgánům zjistit majitele akcií společností po celou dobu její existence. Informace o vlastnické struktuře budou zpřístupněny veřejnosti s výjimkou zákonem stanovených omezení.“* Akční plán boje s korupcí na rok 2015 v této věci stanoví: *„V průběhu roku 2015 připraví vládou určený rezort nebo rezorty návrh legislativního řešení problematiky **rozkrývání nejasné vlastnické struktury obchodních korporací** a zákazu státu obchodovat s těmito subjekty. Izolované řešení problematiky v zákoně o veřejných zakázkách není s ohledem na komplexnost problematiky považováno za vhodné. Věcné zadání, které schválí vláda, formuluje v 1. pololetí roku 2015 Rada. **Vzhledem k provázanosti rozkrývání nejasné vlastnické struktury obchodních korporací s praním špinavých peněz lze využít zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti, ve znění pozdějších předpisů.“***

### III.

#### Usnesení Rady

Rada vlády pro koordinaci boje s korupcí (dále též jen „Rada“) přijímá k problematice rozkrývání nejasné vlastnické struktury následující stanovisko:

1. Rada doporučuje Ministerstvu pro místní rozvoj, Ministerstvu financí a Ministerstvu spravedlnosti, aby problematiku rozkrývání nejasné vlastnické struktury a dokládání skutečných majitelů řešily komplexně a v úzké spolupráci.
2. Rada považuje za účelné a efektivní, aby zadavatelé veřejných zakázek a řídicí orgány operačních programů byli osobou, která má zájem na tom vstupovat do rejstříku v rámci návrhu zákona, kterým se mění zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, který obsahuje novelu zákona o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob zavádějící povinnost právnických osob zapisovat do veřejného rejstříku údaje o skutečných majitelích (ve smyslu zákona č. 253/2008 Sb.), případně v rámci jiné vhodné legislativní úpravy.

Jiří D i e n s t b i e r v. r.

ministr pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu  
a předseda Rady vlády pro koordinaci boje s korupcí