

NABÍDKA ZÁPISU SKUTEČNÉHO MAJITELE (UBO) V ČESKÉ REPUBLICE

Informační systém skutečných majitelů (zkráceně ISSM) je informační systém veřejné správy vedený rejstříkovým soudem. Zápis má sloužit jako účinný prostředek v boji proti praní peněz a financování terorismu (AML) a obecně ke zvýšení transparentnosti společností.

Přestože zápis skutečných majitelů je zákonnou povinností již od roku 2018 (novela Zákona č. 304/2013 Sb., o veřejných rejstřících právnických osob a o evidenci svěřenských fondů a zákona č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu), mnoho společností ji stále nesplnilo, dosud totiž nehrozily žádné sankce.

Od 1. června 2021 ale vstupuje v platnost nový Zákon č. 37/2021 Sb., o evidenci skutečných majitelů, který zavádí přísné sankce za nesplnění této povinnosti, či za nesrovnalosti v zápisu. Mezi ně se řadí pokuty do výše 500 000 Kč (cca 19 000 EUR), sistace hlasovacích práv a zákaz vyplacení podílu na zisku nebo neplatnost při rozhodnutí jediného akcionáře.

KDO JE SKUTEČNÝM MAJITELEM OD 1. ČERVNA 2021?

Zákon č. 37/2021 Sb., Zákon o evidenci skutečných majitelů, definuje skutečného majitele v § 2, písm. e) takto:

“Skutečným majitelem je každá fyzická osoba, která je koncovým příjemcem nebo osobou s koncovým vlivem.”

*Kdy osobou s **koncovým vlivem** je ten, kdo může bez pokynů jiného přímo nebo nepřímo uplatňovat rozhodující vliv v právnické osobě nebo na správu právního uspořádání, a **koncovým příjemcem** je 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, a tento prospěch dále nepředává.*

JAK VÁM MŮŽEME POMOCI?

Náš tým Korporátních služeb, specializující se na zápis skutečných majitelů, je vám plně k dispozici a je připraven vás provést celým procesem tak, aby byl plně v souladu s novou právní úpravou.

Pokud máte zájem o naši pomoc se zápisem skutečného majitele, neváhejte nás kontaktovat.

Těšíme se na spolupráci!



ANNA PAČESOVÁ
Head of Corporate Services

anna.pacesova@rsm.cz

+420 730 584 901

