

## Ked' zápis v Registri partnerov verejného sektora nahrádza zápis konečného užívateľa do Obchodného registra

Národná rada Slovenskej republiky schválil dňa 1. februára 2018 vládny návrh zákona č. 52/2018 Z. z, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 297/2008 Z. z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a o ochrane pred financovaním terorizmu a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony (ďalej len ako „*Novela*“).



Dôvodom prijatia *Novely* bola transpozícia tzv. IV. AML Smernice - Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 z 20. mája 2015 o predchádzaní využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 648/2012 a zrušuje smernica Európskeho parlamentu a Rady 2005/60/ES a smernica Komisie 2006/70/ES (ďalej len ako „*Smernica*“). Ideou *Smernice* je zamedziť využívaniu finančného systému na pranie špinavých peňazí.

V zmysle uvedenej *Novely* s účinnosťou od 01. 11. 2018 je povinné do Obchodného registra zapisovať aj identifikačné údaje o konečnom užívateľovi výhod (ďalej len ako „*KÚV*“) v rozsahu: meno, priezvisko, rodné číslo alebo dátum narodenia, ak rodné číslo nebolo pridelené, adresa trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátna príslušnosť, druh a číslo dokladu totožnosti, údaje, ktoré zakladajú postavenie konečného užívateľa výhod podľa osobitného predpisu. Pre subjekty už zapísané v Obchodnom registri, na ktoré sa vzťahuje povinnosť mať zapísané údaje o *KÚV* v Obchodnom registri, je v zákone upravené prechodné obdobie štrnástich mesiacov (od 01. 11. 2018 do 31.12. 2019), do ktorého si musia tieto údaje zapísať (podať návrh na zápis údajov o konečnom užívateľovi).

*Novelou* došlo k novelizácii viacerých zákonov pričom následnou zmenou zákona č. 530/2003 Z. z. o obchodnom registri a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len ako „*Zákon o obch. registri*“) - novelou č. 373/2018 Z. z. účinnou od 01.01.2019 sa zmenilo znenie § 2 ods. 3 *Zákona o obch. registri* ktorý aktuálne znie: „Do obchodného registra sa pri právnickej osobe, ktorá nie je subjektom verejnej správy ani emitentom cenných papierov prijatých na obchodovanie na regulovanom trhu, ktorý podlieha požiadavkám na uverejňovanie informácií podľa osobitného predpisu,1c) rovnocenného právneho predpisu členského štátu Európskej únie alebo rovnocenných

medzinárodných noriem, **ani subjektom zapísaným v registri partnerov verejného sektora**,<sup>1ca</sup>) zapisujú aj identifikačné údaje o konečnom užívateľovi výhod v rozsahu meno, priezvisko, rodné číslo alebo dátum narodenia, ak rodné číslo nebolo pridelené, adresa trvalého pobytu alebo iného pobytu, štátna príslušnosť a druh a číslo dokladu totožnosti a údaje, ktoré zakladajú postavenie konečného užívateľa výhod podľa osobitného predpisu.<sup>1d</sup>) Zápis podľa prvej vety nenahrádza povinnosť vykonať zápis konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora do registra podľa osobitného predpisu.<sup>1e</sup>) “

V zmysle uvedeného znenia *Zákona o obch. registri* vyplýva a uvedená skutočnosť bola potvrdená Ministerstvom spravodlivosti Slovenskej republiky na základe žiadosti jedného najväčších poskytovateľov služieb oprávnenej osoby podľa zákona č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len ako „*Zákon o RPVS*“), že právnické osoby platne zapísané v Registri partnerov verejného sektora (ďalej len ako „*RPVS*“) si nemusia zapisovať *KÚV* do Obchodného registra. Teda to zjednodušene znamená, že ak je Vaša obchodná spoločnosť, či družstvo, alebo štátny podnik partnerom verejného sektora **platne** zapísaným v *RPVS*, nemá povinnosť opätovne zapisovať údaje o *KÚV* do Obchodného registra. Podmienkou však je, aby zápis v *RPVS* bol platný.

Je však potrebné poukázať a hlavne upozorniť a uvádza to aj posledná veta znenia § 2 ods. 3 *Zákona o obch. registri* : „ ..... Zápis podľa prvej vety **nenahrádza povinnosť** vykonať zápis konečného užívateľa výhod partnera verejného sektora do registra podľa osobitného predpisu.<sup>1e</sup>)“ že zápis *KÚV* do Obchodného registra nenahrádza zápis do *RPVS* a teda je potrebné si nezamieňať tieto dva registre.