



BEATOW PARTNERS

Október 2016

PRIJATIE NOVÉHO PROTISCHRÁNKOVÉHO ZÁKONA

Pokiaľ máte záujem o bližšie informácie k témam tohto vydania BEATOW PARTNERS Legal Update, prosím, kontaktujte nás prostredníctvom emailu na adrese info@beatow.com.

PRÁVNA VÝHRADA

Informácie obsiahnuté v tejto publikácii sú uvádzané výlučne na informačné účely a v žiadnom prípade nepredstavujú ani nie sú mienené ako právne ani iné odborné poradenstvo ohľadom akejkoľvek záležitosti. BEATOW PARTNERS s. r. o. nepreberá žiadnu zodpovednosť voči akejkoľvek osobe vo vzťahu k čomukoľvek a ani ohľadom následkov čohokoľvek, čo sa vykonalo alebo čo sa opomenulo vykonať úplne alebo sčasti spoliehajúc sa na obsah tejto publikácie alebo akúkoľvek jeho časť. Žiaden príjemca informácií obsiahnutých v tejto publikácii by nemal konať alebo zdržať sa konania na základe akejkoľvek takejto informácie bez toho, aby si najskôr obstaral zodpovedajúcu právnu alebo inú odbornú radu, ktoré zohľadní konkrétne skutočnosti a okolnosti daného prípadu.

Prenos informácií obsiahnutých v tejto publikácii nie je vykonávaný s úmyslom založiť medzi advokátskou kanceláriou BEATOW PARTNERS s. r. o. a príjemcom týchto informácií vzťah advokáta a klienta. Rovnako takýto vzťah nezakladá samotné prijatie informácií obsiahnutých v tejto publikácii ich príjemcom.

ÚVOD K PROTISCHRÁNKOVÉMU ZÁKONU

Dňa 25.10.2016 prijala Národná rada Slovenskej republiky nový zákon o registri partnerov verejného sektora (**“Zákon”**), nazývaný aj ako tzv. protischránkový zákon. Cieľom Zákona je zvýšiť transparentnosť pri obchodoch so subjektmi verejnej správy. Zákon nadobudne účinnosť 1. februára 2017, s tým, že niektoré povinnosti budú musieť splniť subjekty uvedené v Zákone až od 31. júla 2017.

REGISTER PARTNEROV VEREJNÉHO SEKTORA

Zákon zriaďuje tzv. Register partnerov verejného sektora (**“Register”**). Register je verejným registrom obsahujúcim údaje o “partnerov verejného sektora” a bude bezplatne verejne dostupný na webstránke Ministerstva spravodlivosti Slovenskej republiky.

Všetky subjekty, ktoré budú považované za “partnerov verejného sektora” v zmysle Zákona majú povinnosť zapísať sa do Registra. V opačnom prípade nebudú môcť obchodovať so subjektmi verejnej správy alebo subjektmi financovanými z verejných zdrojov.

“Partnerom verejného sektora” bude akákoľvek právnická osoba alebo fyzická osoba, ktorá nie je subjektom verejnej správy a ktorá:

- (a) prijíma finančné prostriedky z verejných rozpočtov, z európskych fondov, právnických osôb zriadených zákonom alebo financovaných alebo kontrolovaných subjektmi verejného práva, zdravotnými

poisťovňami, alebo prijíma štátnu alebo investičnú pomoc;

- (b) prijme plnenie, ktorého predmetom je majetok, práva k majetku alebo iné majetkové práva od štátneho orgánu, alebo právnických osôb zriadených zákonom alebo financovaných alebo kontrolovaných subjektmi verejného práva, alebo od zdravotníckych poisťovní;
 - (c) uzatvára zmluvu, rámcovú dohodu alebo koncesnú zmluvu podľa osobitného predpisu¹;
 - (d) je poskytovateľom zdravotnej starostlivosti, ktorý má so zdravotnou poisťovňou uzavretú zmluvu o poskytovaní zdravotnej starostlivosti;
 - (e) sa povinne zapisuje do Registra podľa osobitného predpisu²;
 - (f) na ktorú bola postúpená alebo inak nadobudla pohľadávku voči subjektom verejného práva alebo právnickým osobám zriadeným zákonom, alebo
 - (g) je dodávateľom iného partnera verejného sektora, a súčasne vie alebo má vedieť, že ňou poskytované plnenia súvisia so zmluvou, podľa ktorej partner verejného sektora prijíma finančné prostriedky podľa (a) vyššie alebo majetkové práva podľa (b) vyššie.
- (“Partner”).

¹ Zákon č. 343/2015 Zb. O verejnom obstarávaní, v znení neskorších predpisov

² Zákon č. 581/2004 Z.z. zákona o zdravotných poisťovniach, dohľade nad zdravotnou starostlivosťou, v znení neskorších predpisov

Zákon zároveň ustanovuje kedy Partneri uvedený v písm. (a) až (g) vyššie nie sú povinní sa zapísať do Registra v zmysle Zákona. Zákon ustanovuje finančné limity, pri ktorých splnení vznikne povinnosť zapísať sa do Registra. Partner teda nie je povinný zapísať sa do Registra, ak:

- ide o osobu uvedenú v písm. (a) a (c) až (g) vyššie a sú jej jednorázovo poskytnuté finančné prostriedky neprevyšujúce sumu 100.000 EUR; alebo
- ide o osobu uvedenú v písm. (a) a (c) až (g) vyššie a sú jej poskytnuté finančné prostriedky v úhrne neprevyšujúce sumu EUR 250,000 v kalendárnom roku, ak ide o opakujúce sa plnenie; a
- ide o osobu uvedenú v písm. (b) a (f), ktorá jednorázovo nadobudne majetkové práva, ktorých hodnota úhrne neprevyšuje sumu 100,000 EUR.

Najmä ale nielen nasledovné údaje musia byť zapísane do Registra: obchodné meno, sídlo, právna forma, identifikačné číslo, zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v Slovenskej republike a ktorí sú súčasťou vlastníckej alebo riadiacej štruktúry Partnera, údaje o konečných užívateľov výhod ("Konečný užívateľ výhod") a údaje o osobe oprávnenej zastupovať Partnera pri zápise do Registra a ostatných veciach uvedených v Zákone ("**Oprávnená osoba**").

KONEČNÝ UŽÍVATEĽ VÝHOD

Konečný užívateľ výhod bude definovaný ako akákoľvek fyzická osoba, ktorá skutočne (priamo alebo nepriamo) ovláda právnickú osobu, fyzickú osobu – podnikateľa alebo združenie majetku a každá fyzická osoba, v prospech ktorej tieto subjekty vykonávajú svoju činnosť alebo obchod³.

³ Konečný užívateľ výhod bude ďalej definovaný v § 6a zákona č. 297/2008 Z.z. o ochrane pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti.

Identifikácia Konečného užívateľa výhod bude vykonaná na základe verifikačného dokumentu pripraveným Oprávnenou osobou. Takýto verifikačný dokument musí spĺňať podmienky ustanovené Zákomom.

ZÁPIS DO REGISTRA

Zápis do Registra bude vykonaný bezplatne elektronickou formou do elektronickej schránky Okresného súdu Žilina.

Zápis môže vykonať len Oprávnená osoba určená právnickou osobou, ktorá žiada o zápis⁴.

Oprávnenou osobou bude advokát, notár, banka, pobočka zahraničnej banky alebo audítor, pričom musia mať miesto podnikania alebo sídlo na území Slovenskej republiky. Zákon ustanovuje povinnosť, aby bola medzi Oprávnenou osobou a právnickou osobou, ktorá žiada o zápis uzatvorená písomná zmluva.

Zápis do Registra bude vykonaný v lehote do 5 pracovných dní od momentu úplného podania žiadosti.⁵

Akákoľvek osoba je oprávnená žiadať o výpis z Registra bezplatne, pričom takýto výpis jej bude poskytnutý bezodkladne v elektronickej podobe.

SÚČASNÝ REGISTER KONEČNÝCH UŽÍVATEĽOV VÝHOD

Register nahradí súčasný register konečných užívateľov výhod vedený Úradom pre verejné obstarávanie Slovenskej republiky ("**Súčasný register konečných užívateľov výhod**").

Akákoľvek právnická osoba alebo fyzická osoba už zapísaná v Súčasnom registri konečných užívateľov výhod bude automaticky zapísaná v Registri ku dňu 01.02.2017 v zmysle Zákona.

⁴ Návrh ako aj prílohy musia byť podpísané zaručeným elektronickým podpisom.

⁵ Do 31.07.2017 bude zápis vykonaný v lehote do 10 pracovných dní. Po tomto dátume bude zmenený na spomínaných 5 pracovných dní.

Takáto právnická osoba alebo fyzická osoba bude povinná vykonať overenie identifikácie⁶ Konečných užívateľov výhod najneskôr do 31.07.2017.

SANKCIE

Zákon ustanovuje viacero sankcií za porušenie povinností ustanovených v Zákone. Ide najmä, ale nielen o:

- rôzne peňažné sankcie pre Partnera vo výške od 10.000 EUR do 1.000.000 EUR;
- rôzne peňažné sankcie pre členov štatutárneho orgánu Partnera vo výške od 10.000 EUR do 100.000 EUR;
- rôzne peňažné sankcie pre Oprávnenú osobu vo výške od 10.000 EUR do 100.000 EUR;
- výmaz Partnera z Registra;
- zákaz členov štatutárneho orgánu Partnera vykonávať činnosť člena akéhokoľvek iného orgánu obchodnej spoločnosti;⁷
- právo účastníka zmluvy, ktorý je subjektom verejnej správy odstúpiť od zmluvy uzatvorenej z Partnerom, ktorý poruší Zákon, alebo
- trestnoprávne sankcie.⁸

⁶ Overenie identifikácie bude vykonané na základe verifikačného dokumentu.

⁷ Členovi štatutárneho orgánu môže byť zakázané vykonávať funkciu člena štatutárneho orgánu, člena dozorného orgánu, prokuristu alebo vedúceho organizačnej zložky až na 3 roky v akejkoľvek obchodnej spoločnosti a bude vymazaná/odstránená z funkcií vo všetkých obchodných spoločnostiach.

⁸ Tieto trestné činy prichádzajú do úvahy v zmysle zákona č. 300/2005 Z.z. Trestný zákon, v znení neskorších predpisov: § 221 – podvod, § 225 – subvenčný podvod, § 259 a 260 – skresľovanie údajov hospodárskej a obchodnej evidencie.