

TABUĽKA ZHODY právneho predpisu s právom Európskej únie									
Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2024/1640 z 31. mája 2024 mechanizmoch, ktoré majú členské štáty zaviesť na predchádzanie využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení smernica (EÚ) 2019/1937 a mení a zrušuje smernica (EÚ) 2015/849 (Ú. v. EÚ L, 2024/1640, 19.6.2024)				- Zákon č. 575/2001 Z. z. o organizácii činnosti vlády a organizácii ústrednej štátnej správy v znení neskorších predpisov - Zákon č. 272/2015 Z. z. o registri právnických osôb, podnikateľov a orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov - Návrh zákona, 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					
Smernica ES/EÚ			Všeobecne záväzné právne predpisy Slovenskej republiky						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Článok (Č, O, V, P)	Text	Spôsob transp.	Číslo	Článok (Č, §, O, V, P)	Text	Zhoda	Poznámky	Identifikácia goldplatingu	Identifikácia oblasti goldplatingu a vyjadrenie k opodstatnenosti goldplatingu
Č: 74 B: 1	V článku 30 ods. 5 sa prvý a druhý pododsek nahrádzajú takto: „5. Členské štáty zabezpečia, aby boli informácie o konečnom užívateľovi výhod prístupné v každom prípade: a) príslušným orgánom a FIU, a to bez akéhokoľvek obmedzenia; b) povinným subjektom, a to v rámci náležitej starostlivosti vo vzťahu ku klientovi v súlade s kapitolou II; c) každej osobe alebo organizácii, ktorá môže preukázať legitímny záujem. Osoby alebo organizácie uvedené v písmene c) prvého pododseku majú povolený prístup aspoň k menu, mesiacu	N	Zákon č. 272/2015 Z. z. + návrh zákona	§ 1a P:1	Na účely tohto zákona sa rozumie i) záznamom o konečnom užívateľovi výhod súbor údajov o konečnom užívateľovi výhod ustanovených osobitným predpisom ^{1f)} tvorený údajmi, ktoré zakladajú postavenie konečného užívateľa výhod, a identifikačnými údajmi konečného užívateľa výhod. 1f) Body 7.1 až 7.3 prílohy vykonávacieho nariadenia Komisie (EÚ) 2021/369 z 1. marca 2021, ktorým sa stanovujú technické špecifikácie a postupy potrebné pre systém prepojenia centrálnych registrov uvedený v smernici Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2015/849 (Ú. v. EÚ L 71, 2. 3. 2021). § 6a zákona 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.	Ú		GP – N	

	a roku narodenia, krajine pobytu a štátnej príslušnosti konečného užívateľa výhod, ako aj k povahe a rozsahu držaného podielu konečného užívateľa výhod.“			§7a O:1 O:2 P:a P:b P:c P:d P:e P:f P:g P:h P:i P:j P:k P:l	(1) Údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod zapísané v registri právnických osôb nie sú verejne prístupné. (2) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod v elektronickej podobe vzdialeným, nepretržitým a priamym prístupom na účely plnenia úloh podľa osobitných predpisov^{9a)} a) službe finančnej polície Policajného zboru a službe kriminálnej polície Policajného zboru, b) Ministerstvu financií Slovenskej republiky, c) Národnej banke Slovenska, d) Národnému bezpečnostnému úradu, e) Protimonopolnému úradu Slovenskej republiky, f) súdu, g) správcovi dane a orgánom štátnej správy v oblasti daní, poplatkov a colníctva, h) orgánom činným v trestnom konaní, i) orgánu dozoru podľa osobitného predpisu,^{9b)} j) poskytovateľovi nenávratného finančného príspevku podľa osobitného predpisu,^{9c)} k) národnej implementačnej a koordinačnej autorite, vykonávateľovi alebo sprostredkovateľovi pri vykonávaní mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti podľa osobitného predpisu,^{9ca)} l) spravodajskej službe podľa osobitného predpisu.^{9d)} 9a) Napríklad 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, zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 442/2012 Z. z. o medzinárodnej pomoci a spolupráci pri správe daní v znení neskorších predpisov, zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. 9b) § 11 ods. 1 zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. 9c) Zákon č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. 9ca) Čl. 22 ods. 2 písm. d) bod i) a iii) nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/241 z 12. februára 2021, ktorým sa				
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--

					zriaďuje Mechanizmus na podporu obnovy a odolnosti (Ú. v. EÚ L 57, 18. 2. 2021) v platnom znení. § 11 ods. 3 zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. 9d) Zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 46/1993 Z. z. o Slovenskej informačnej službe v znení neskorších predpisov. Zákon č. 500/2022 Z. z. o Vojenskom spravodajstve.				
				O:3	(3) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod v elektronickej podobe a automatizovaným spôsobom aj povinnej osobe podľa osobitného predpisu,^{1h)} a to na účely plnenia jej úloh pri starostlivosti vo vzťahu ku klientovi. Povinná osoba, ktorej sa majú poskytovať údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod, je povinná štatistický úrad elektronicky požiadať o prístup k týmto údajom a preukázať, že je povinnou osobou podľa osobitného predpisu.^{1h)}				
				O:5	(5) Štatistický úrad poskytuje bezplatne záznam o konečnom užívateľovi výhod právnickej osoby a podniku zahraničnej osoby v rozsahu minimálnych povinných informácií¹⁰⁾ a na základe dohody medzi Slovenskou republikou a iným členským štátom aj v rozsahu dodatočných informácií¹¹⁾				
				P:a	a) príslušnému orgánu iného členského štátu a finančnej spravodajskej jednotke iného členského štátu bez obmedzenia a				
				P:b	b) osobe zriadenej alebo založenej v inom členskom štáte v rámci jej povinnej starostlivosti vo vzťahu ku klientovi, ak ide o plnenie rovnakých úloh, aké plní povinná osoba podľa osobitného predpisu^{1h)} pri vykonávaní starostlivosti vo vzťahu ku klientovi.¹ⁱ⁾				
				O:6	10) Bod 2 písm. c) prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ) 2021/369. 11) Bod 2 písm. d) prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ) 2021/369. 1h) § 5 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. 1i) § 10 až 13 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov.				
				P:a	(6)Príslušným orgánom iného členského štátu podľa odseku 5 písm. a) je				

				P:b P:c a)orgán s ustanovenou zodpovednosťou za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochranu pred financovaním terorizmu, b)daňový orgán, c)orgán dohľadu nad povinnými subjektmi, ktoré sú povinné mať politiky, kontroly a postupy na účinné zmiernenie a riadenie rizík v súvislosti s legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu zistených na úrovni Európskej únie, členského štátu a svojej úrovni, alebo d)orgán, ktorý má funkciu vyšetrovania alebo trestného stíhania legalizácie príjmov z trestnej činnosti, súvisiacich predikatívnych trestných činov^{11a)} a financovania terorizmu, vysledovania a zhabania alebo zmrazenia a zabavenia majetku pochádzajúceho z trestnej činnosti. P:d 11a) Čl. 2 písm. h) Dohovoru Organizácie Spojených národov proti korupcii (oznámenie Ministerstva zahraničných vecí Slovenskej republiky č. 434/1996 Z. z.). O:7 (7)Štatistický úrad poskytuje záznam o konečnom užívateľovi výhod podľa odseku 5 výlučne prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod zriadeného podľa osobitného predpisu^{11b)} a na tento účel poskytuje Európskej centrálnej platforme identifikačné číslo organizácie právnickej osoby a znak EUID. 11b) Bod 1 prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ) 2021/369. O:11 (11) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedené v registri právnických osôb osobe, ktorá preukáže oprávnený záujem (ďalej len „osoba s oprávneným záujmom“) výlučne na základe jej písomnej žiadosti, a to v rozsahu meno, priezvisko, mesiac a rok narodenia, krajina pobytu, štátna príslušnosť konečného užívateľa výhod a povaha a rozsah držaného podielu konečného užívateľa výhod, ak z osobitného predpisu^{9ca)} nevyplýva iný rozsah poskytovaných údajov. Na základe jednej žiadosti je možné žiadať len o údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vo vzťahu najviac k desiatim právnickým osobám alebo zahraničným				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

				P:a zvereneckým fondom vedeným v registri právnických osôb. Údaje podľa prvej vety sa poskytnú písomnou formou, a ak z osobitného predpisu^{9ca)} nevyplýva iný rozsah poskytovaných údajov, poskytnú sa formou elektronického odpisu. Údaje podľa prvej vety sa sprístupňujú len vo vzťahu k P:b a) právnickej osobe, ktorá musí byť v žiadosti identifikovaná názvom právnickej osoby a identifikačným číslom organizácie alebo názvom a sídlom právnickej osoby, b) zahraničnému zvereneckému fondu, ktorý musí byť v žiadosti identifikovaný názvom a identifikátorom podľa § 3 ods. 8 písm. d) alebo názvom a sídlom alebo adresou miesta, z ktorého je zahraničný zverenecký fond spravovaný, ak nemá sídlo. O:12 9ca) Čl. 22 ods. 2 písm. d) a iii) nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/241 z 12. februára 2021, ktorým sa zriaďuje Mechanizmus na podporu obnovy a odolnosti (Ú. v. EÚ L 57, 18. 2. 2021) v platnom znení. § 11 ods. 3 zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. P:a (12) Osoba, ktorá deklaruje oprávnený záujem, je povinná preukázať štatistickému úradu P:b a) svoju totožnosť a oprávnenie konať v mene osoby s oprávneným záujmom; totožnosť sa preukazuje predložením dokladu totožnosti alebo s použitím prvkov autentifikácie podľa zákona o e-Governmente, ak nejde o žiadosť doručенú prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod, P:c b) jednoznačné vymedzenie svojho postavenia, funkcie alebo povolania a deklarovaného oprávneného záujmu, ak nejde o žiadosť doručенú prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod, c) väzbu medzi deklarovaným oprávneným záujmom a právnickou osobou alebo zahraničným zvereneckým fondom, ktorých údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod požaduje poskytnúť, ak nejde o žiadosť doručенú prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

					výhod, alebo ak osoba deklarujúca oprávnený záujem nie je poskytovateľom obsahovej služby,11ba) vydavateľom periodickej publikácie,11bb) prevádzkovateľom spravodajského webového portálu,11bc) tlačovou agentúrou,11bd) alebo inou osobou konajúcou na účely žurnalistiky, právnickou osobou alebo fyzickou osobou – podnikateľom uskutočňujúcou výskum a vývoj, alebo mimovládnu neziskovou organizáciou.					
				O:13	(13) Existencia oprávneného záujmu sa preukazuje					
				P:a	a) predložením dokumentov alebo ich úradne osvedčených kópií o právnych úkonoch vrátane návrhov zmlúv, podaní alebo individuálnych správnych aktov vydaných v konaní pred orgánom verejnej moci, alebo výpisov a odpisov z informačných systémov použiteľných na právne účely zo strany osoby, ktorá deklaruje oprávnený záujem, a to aj na základe ich dodatočného vyžiadania štatistickým úradom,					
				P:b	b) overením údajov uvedených v žiadosti z referenčných registrov alebo iných registrov verejnej správy, ktoré obsahujú údaje použiteľné na právne účely,					
				P:c	c) obsahom stanoviska, o ktorého vydanie môže štatistický úrad požiadať ústredný orgán štátnej správy, Najvyšší súd Slovenskej republiky alebo Generálnu prokuratúru Slovenskej republiky, ak na základe obsahu žiadosti, dokladov a ďalších údajov nie je možné jednoznačne preukázať existenciu deklarovaného oprávneného záujmu podľa odseku 12 písm. b) alebo písm. c); toto stanovisko je pre štatistický úrad záväzné.					
				O:14	(14) Osoba s oprávneným záujmom je povinná uviesť v žiadosti identifikačné údaje fyzickej osoby, ktorú poveruje spracúvaním údajov poskytnutých zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedenom v registri právnických osôb a pripojiť k žiadosti čestné vyhlásenie, že údaje poskytnuté zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod bude spracúvať v súlade so všeobecným predpisom o					

				O:15	ochrane osobných údajov ¹¹ be) výlučne na účel deklarovaný v žiadosti.				
				O:16	(15) Štatistický úrad rozhoduje o poskytnutí údajov osobe s oprávneným záujmom v konaní, ktorého predmetom je preukázanie skutočností uvedených v odseku 12. Ak žiadosť preukazuje skutočnosť podľa odseku 12, štatistický úrad urobí rozhodnutie zápisom v spise a poskytne osobe s oprávneným záujmom požadované údaje. Proti rozhodnutiu o zamietnutí žiadosti sa nemožno odvolať, nemožno ho preskúmať mimo odvolacieho konania ani nemožno obnoviť konanie. (16) Štatistický úrad nesprístupňuje údaje o osobe, ktorá deklaruje oprávnený záujem a požiadala o údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedenom v registri právnických osôb.				
Č: 74 B: 2	4. Členské štáty zabezpečia, aby boli informácie o vlastníckych právach správy zvereného majetku alebo podobnej právnej štruktúry prístupné v každom prípade: a) príslušným orgánom a FIU, a to bez obmedzenia; b) povinným subjektom, a to v rámci náležitej starostlivosti vo vzťahu ku klientovi v súlade s kapitolou II; c) každej fyzickej alebo právnickej osobe, ktorá môže preukázať legitímny záujem o prístup k informáciám o vlastníckych právach. Informácie dostupné fyzickým alebo právnickým osobám uvedeným v písmene c) prvého pododseku obsahujú meno, mesiac a rok narodenia a krajinu pobytu a štátnu príslušnosť konečného užívateľa výhod, ako aj povahu a rozsah držaného podielu konečného užívateľa výhod.	N	Zákon č. 272/2015 Z. z. + Návrh zákona	§2 O:3	(3) Na účel podľa odseku 4 písm. b) až d) sa do registra právnických osôb zapisujú aj údaje o zvereneckom fonde zriadenom podľa práva iného štátu alebo o obdobnej právnej štruktúre založenej podľa práva iného štátu (ďalej len „zahraničný zverenecký fond“).	Ú		GP – N	
				O:4	(4) Register právnických osôb obsahuje údaje o každom, kto je v registri právnických osôb zapísaný, na účel				
				P:a	a) úradnej činnosti,				
				P:b	b) plnenia úloh príslušného orgánu iného členského štátu Európskej únie (ďalej len „členský štát“) alebo finančnej spravodajskej jednotky iného členského štátu v oblasti ochrany pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochrany pred financovaním terorizmu podľa § 7a ods. 4 písm. a),				
				P:c	c) plnenia úloh povinnej osoby podľa osobitného predpisu ^{1h)} pri starostlivosti vo vzťahu ku klientovi ¹ⁱ⁾				

				alebo plnenia úloh osoby zriadenej alebo založenej v inom členskom štáte na plnenie rovnakých úloh, P:d d) poskytovania údajov o konečnom užívateľovi výhod za podmienok ustanovených v tomto zákone osobe, ktorá preukáže, že koná v záujme predchádzania legalizácii príjmov z trestnej činnosti, financovania terorizmu alebo súvisiacim predikatívnym trestným činom11a) alebo v záujme boja proti nim, ak nejde o plnenie úloh subjektu podľa písmena b) alebo písmena c) (ďalej len „oprávnený záujem“) P:e e) plnenia úloh banky alebo pobočky zahraničnej banky pri príprave, uzatváraní a vykonávaní obchodov s klientmi a na ďalšie účely a v rozsahu podľa osobitného predpisu,^{1j)} ak nejde o plnenie úloh banky alebo pobočky zahraničnej banky ako povinnej osoby podľa písmena c), P:f f) informovania verejnosti podľa podmienok ustanovených týmto zákonom. 1h) § 5 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. 1i) § 10 až 13 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. 11a) Čl. 2 písm. h) Dohovoru Organizácie Spojených národov proti korupcii (oznámenie Ministerstva zahraničných vecí Slovenskej republiky č. 434/1996 Z. z.). 1j) § 93a ods. 10 zákona č. 483/2001 Z. z. o bankách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 302/2023 Z. z. §3 O:8 (8) Do registra právnických osôb sa o zahraničnom zvereneckom fonde zapisujú P:a a) názov, P:b b) sídlo alebo adresa miesta, z ktorého je zahraničný zverenecký fond spravovaný, ak nemá sídlo, P:c c) identifikátor pridelený alebo určený na účely jednoznačnej identifikácie štátom, podľa práva ktorého bol zriadený, vrátane kódu cudzieho štátu, ktorý identifikátor prideliť alebo určiť a označenie tohto identifikátora alebo evidencie, z ktorej identifikátor pochádza, P:d d) jedinečný identifikátor, pod ktorým je zahraničný zverenecký fond vedený v registri				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

				P:e zahraničných zvereneckých fondov, e) záznam o konečnom užívateľovi výhod. O:9 §7a (9) Údaje o zahraničnom zvereneckom fonde O:1 zapísané do registra právnických osôb sa vedú spolu s informáciou, že boli do registra právnických osôb poskytnuté Ministerstvom vnútra Slovenskej republiky z registra zahraničných zvereneckých fondov O:2 (1) Údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod zapísané v registri právnických osôb nie sú verejne prístupné. (2) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod v elektronickej podobe P:a vzdialeným, nepretržitým a priamym prístupom na účely plnenia úloh podľa osobitných predpisov^{9a)} P:b a) službe finančnej polície Policajného zboru a službe P:c kriminálnej polície Policajného zboru, P:d b) Ministerstvu financií Slovenskej republiky, P:e c) Národnej banke Slovenska, P:f d) Národnému bezpečnostnému úradu, P:g e) Protimonopolnému úradu Slovenskej republiky, f) súdu, P:h g) správcovi dane a orgánom štátnej správy v oblasti P:i daní, poplatkov a colníctva, P:j h) orgánom činným v trestnom konaní, i) orgánu dozoru podľa osobitného predpisu,^{9b)} P:k j) poskytovateľovi nenávratného finančného príspevku podľa osobitného predpisu,^{9c)} k) národnej implementačnej a koordinačnej autorite, vykonávateľovi alebo sprostredkovateľovi pri P:l vykonávaní mechanizmu na podporu obnovy a odolnosti podľa osobitného predpisu,^{9ca)} l) spravodajskej služby podľa osobitného predpisu.^{9d)} 9a) Napríklad 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, zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 442/2012 Z. z. o medzinárodnej pomoci a spolupráci pri správe daní v znení neskorších predpisov, zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

				9b) § 11 ods. 1 zákona č. 171/2005 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov. 9c) Zákon č. 292/2014 Z. z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. 9ca) Čl. 22 ods. 2 písm. d) bod i) a iii) nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/241 z 12. februára 2021, ktorým sa zriaďuje Mechanizmus na podporu obnovy a odolnosti (Ú. v. EÚ L 57, 18. 2. 2021) v platnom znení. § 11 ods. 3 zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O:3 9d) Zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 46/1993 Z. z. o Slovenskej informačnej službe v znení neskorších predpisov. Zákon č. 500/2022 Z. z. o Vojenskom spravodajstve. O:5 (3) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod v elektronickej podobe a automatizovaným spôsobom aj povinnej osobe podľa osobitného predpisu,^{1h)} a to na účely plnenia jej úloh pri starostlivosti vo vzťahu ku klientovi. Povinná osoba, ktorej sa majú poskytovať údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod, je povinná štatistický úrad elektronicke požiadat' o prístup k týmto údajom a preukázať, že je povinnou osobou podľa osobitného predpisu.^{1h)} 1h) § 5 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. P:a (5) Štatistický úrad poskytuje bezplatne záznam o konečnom užívateľovi výhod právnickej osoby a podniku zahraničnej osoby v rozsahu minimálnych povinných informácií¹⁰⁾ a na základe dohody medzi Slovenskou republikou a iným členským štátom aj v rozsahu dodatočných informácií¹¹⁾ P:b a) príslušnému orgánu iného členského štátu a finančnej spravodajskej jednotke iného členského štátu bez obmedzenia a b) osobe zriadenej alebo založenej v inom členskom štáte v rámci jej povinnej starostlivosti vo vzťahu ku klientovi, ak ide o plnenie rovnakých úloh, aké plní povinná osoba podľa osobitného predpisu^{1h)} pri vykonávaní starostlivosti vo vzťahu ku klientovi.¹ⁱ⁾ 10) Bod 2 písm. c) prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ)			
--	--	--	--	--	--	--	--

				O:6 P:a P:b P:c P:d O:7 O:11	2021/369. 11) Bod 2 písm. d) prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ) 2021/369. 1h) § 5 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. 1i) § 10 až 13 zákona č. 297/2008 Z. z. v znení neskorších predpisov. (6)Príslušným orgánom iného členského štátu podľa odseku 5 písm. a) je a)orgán s ustanovenou zodpovednosťou za ochranu pred legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a ochranu pred financovaním terorizmu, b)daňový orgán, c)orgán dohľadu nad povinnými subjektmi, ktoré sú povinné mať politiky, kontroly a postupy na účinné zmiernenie a riadenie rizík v súvislosti s legalizáciou príjmov z trestnej činnosti a financovaním terorizmu zistených na úrovni Európskej únie, členského štátu a svojej úrovni, alebo d)orgán, ktorý má funkciu vyšetrovania alebo trestného stíhania legalizácie príjmov z trestnej činnosti, súvisiacich predikatívnych trestných činov^{11a)} a financovania terorizmu, vysledovania a zhabania alebo zmrazenia a zabavenia majetku pochádzajúceho z trestnej činnosti. 11a) Čl. 2 písm. h) Dohovoru Organizácie Spojených národov proti korupcii (oznámenie Ministerstva zahraničných vecí Slovenskej republiky č. 434/1996 Z. z.). (7)Štatistický úrad poskytuje záznam o konečnom užívateľovi výhod podľa odseku 5 výlučne prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod zriadeného podľa osobitného predpisu^{11b)} a na tento účel poskytuje Európskej centrálnej platforme identifikačné číslo organizácie právnickej osoby a znak EUID. 11b) Bod 1 prílohy vykonávacieho nariadenia (EÚ) 2021/369. (11) Štatistický úrad poskytuje údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedené v registri právnických osôb osobe, ktorá preukáže oprávnený záujem (ďalej len „osoba s oprávneným záujmom“) výlučne na základe jej písomnej žiadosti, a to v rozsahu meno, priezvisko, mesiac a rok narodenia,				
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--

				krajina pobytu, štátna príslušnosť konečného užívateľa výhod a povaha a rozsah držaného podielu konečného užívateľa výhod, ak z osobitného predpisu^{9ca}) nevyplýva iný rozsah poskytovaných údajov. Na základe jednej žiadosti je možné žiadať len o údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vo vzťahu najviac k desiatim právnickým osobám alebo zahraničným zvereneckým fondom vedeným v registri právnických osôb. Údaje podľa prvej vety sa poskytnú písomnou formou, a ak z osobitného predpisu^{9ca}) nevyplýva iný rozsah poskytovaných údajov, poskytnú sa formou elektronického odpisu. Údaje podľa prvej vety sa sprístupňujú len vo vzťahu k P:a a) právnickej osobe, ktorá musí byť v žiadosti identifikovaná názvom právnickej osoby a identifikačným číslom organizácie alebo názvom a sídlom právnickej osoby, P:b b) zahraničnému zvereneckému fondu, ktorý musí byť v žiadosti identifikovaný názvom a identifikátorom podľa § 3 ods. 8 písm. d) alebo názvom a sídlom alebo adresou miesta, z ktorého je zahraničný zverenecký fond spravovaný, ak nemá sídlo. ^{9ca}) Čl. 22 ods. 2 písm. d) bod i) a iii) nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2021/241 z 12. februára 2021, ktorým sa zriaďuje Mechanizmus na podporu obnovy a odolnosti (Ú. v. EÚ L 57, 18. 2. 2021) v platnom znení. § 11 ods. 3 zákona č. 368/2021 Z. z. o mechanizme na podporu obnovy a odolnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. O:12 (12) Osoba, ktorá deklaruje oprávnený záujem, je povinná preukázať štatistickému úradu P:a a) svoju totožnosť a oprávnenie konať v mene osoby s oprávneným záujmom; totožnosť sa preukazuje predložením dokladu totožnosti alebo s použitím prvkov autentifikácie podľa zákona o e-Governmente, ak nejde o žiadosť doručенú prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod, P:b b) jednoznačné vymedzenie svojho postavenia, funkcie alebo povolania a deklarovaného oprávneného záujmu, ak nejde o žiadosť doručенú				
--	--	--	--	---	--	--	--	--

				P:c O:13 P:a P:b P:c	prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod, c) väzbu medzi deklarovaným oprávneným záujmom a právnickou osobou alebo zahraničným zvereňckým fondom, ktorých údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod požaduje poskytnúť, ak nejde o žiadosť doručenú prostredníctvom systému prepojenia registrov konečných užívateľov výhod, alebo ak osoba deklarujúca oprávnený záujem nie je poskytovateľom obsahovej služby,11ba) vydavateľom periodickej publikácie,11bb) prevádzkovateľom spravodajského webového portálu,11bc) tlačovou agentúrou,11bd) alebo inou osobou konajúcou na účely žurnalistiky, právnickou osobou alebo fyzickou osobou – podnikateľom uskutočňujúcou výskum a vývoj, alebo mimovládnu neziskovou organizáciou. (13) Existencia oprávneného záujmu sa preukazuje a) predložením dokumentov alebo ich úradne osvedčených kópií o právnych úkonoch vrátane návrhov zmlúv, podaní alebo individuálnych správnych aktov vydaných v konaní pred orgánom verejnej moci, alebo výpisov a odpisov z informačných systémov použiteľných na právne účely zo strany osoby, ktorá deklaruje oprávnený záujem, a to aj na základe ich dodatočného vyžiadania štatistickým úradom, b) overením údajov uvedených v žiadosti z referenčných registrov alebo iných registrov verejnej správy, ktoré obsahujú údaje použiteľné na právne účely, c) obsahom stanoviska, o ktorého vydanie môže štatistický úrad požiadať ústredný orgán štátnej správy, Najvyšší súd Slovenskej republiky alebo Generálnu prokuratúru Slovenskej republiky, ak na základe obsahu žiadosti, dokladov a ďalších údajov nie je možné jednoznačne preukázať existenciu deklarovaného oprávneného záujmu podľa odseku 12 písm. b) alebo písm. c); toto stanovisko je pre štatistický úrad záväzné.				
--	--	--	--	---	---	--	--	--	--

				O:14	(14) Osoba s oprávneným záujmom je povinná uviesť v žiadosti identifikačné údaje fyzickej osoby, ktorú poveruje spracúvaním údajov poskytnutých zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedenom v registri právnických osôb a pripojiť k žiadosti čestné vyhlásenie, že údaje poskytnuté zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod bude spracúvať v súlade so všeobecným predpisom o ochrane osobných údajov ¹¹ be) výlučne na účel deklarovaný v žiadosti.				
				O:15	(15) Štatistický úrad rozhoduje o poskytnutí údajov osobe s oprávneným záujmom v konaní, ktorého predmetom je preukázanie skutočností uvedených v odseku 12. Ak žiadosť preukazuje skutočností podľa odseku 12, štatistický úrad urobí rozhodnutie zápisom v spise a poskytne osobe s oprávneným záujmom požadované údaje. Proti rozhodnutiu o zamietnutí žiadosti sa nemožno odvolať, nemožno ho preskúmať mimo odvolacieho konania ani nemožno obnoviť konanie.				
				O:16	(16) Štatistický úrad nesprístupňuje údaje o osobe, ktorá deklaruje oprávnený záujem a požiadala o údaje zo záznamu o konečnom užívateľovi výhod vedenom v registri právnických osôb.				
Č: 78	Článok 78	N	Návrh zákona		Tento zákon nadobúda účinnosť 1. marca 2026.				
B: 1	Transpozícia				Príloha sa dopĺňa tretím bodom, ktorý znie: 3. Smernica Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2024/1640 z 31. mája 2024 mechanizmov, ktoré majú členské štáty zaviesť na predchádzanie využívaniu finančného systému na účely prania špinavých peňazí alebo financovania terorizmu, ktorou sa mení smernica (EÚ) 2019/1937 a mení a zrušuje smernica (EÚ) 2015/849 (Ú. v. EÚ L, 2024/1640, 19.6.2024).				
	1. Členské štáty uvedú do účinnosti zákony, iné právne predpisy a správne opatrenia potrebné na dosiahnutie súladu s touto smernicou do 10. júla 2027. Znenie týchto opatrení bezodkladne oznámia Komisii.								
	Odchyľne od prvého pododseku, členské štáty uvedú do účinnosti zákony, iné právne predpisy a správne opatrenia potrebné na dosiahnutie súladu s článkom 74 do 10. júla 2025, s článkami 11, 12, 13 a 15 do 10. júla 2026 a s článkom 18 do 10. júla 2029. Znenie týchto opatrení bezodkladne oznámia Komisii.								
			Zákon č. 575/2001 Z.	§: 35 O:7	(7) Ministerstvá a ostatné ústredné orgány štátnej správy v rozsahu vymedzenej pôsobnosti plnia voči				

B: 2	Členské štáty uvedú priamo v prijatých opatreniach uvedených v tomto odseku alebo pri ich úradnom uverejnení odkaz na túto smernicu. Podrobnosti o odkaze upravujú členské štáty. 2. Členské štáty oznámia Komisii znenie hlavných opatrení vnútroštátneho práva, ktoré prijímajú v oblasti pôsobnosti tejto smernice.		z.		orgánom Európskej únie informačnú a oznamovaciu povinnosť, ktorá im vyplýva z právne záväzných aktov týchto orgánov.				
------	---	--	----	--	--	--	--	--	--

LEGENDA:

V stĺpci (1):

Č – článok

O – odsek

V – veta

P – číslo (písmeno)

V stĺpci (3):

N – bežná transpozícia

O – transpozícia s možnosťou voľby

D – transpozícia podľa úvahy (dobrovoľná)

n.a. – transpozícia sa neuskutočňuje

V stĺpci (5):

Č – článok

§ – paragraf

O – odsek

V – veta

P – písmeno (číslo)

V stĺpci (7):

Ú – úplná zhoda (ak bolo ustanovenie smernice prebraté v celom rozsahu, správne, v príslušnej forme, so zabezpečenou inštitucionálnou infraštruktúrou, s príslušnými sankciami a vo vzájomnej súvislosti)

Č – čiastočná zhoda (ak minimálne jedna z podmienok úplnej zhody nie je splnená)

Ž – žiadna zhoda (ak nebola dosiahnutá ani úplná ani čiastočná zhoda alebo k prebratiu dôjde v budúcnosti)

n.a. – neaplikovateľnosť (ak sa ustanovenie smernice netýka SR alebo nie je potrebné ho prebrať)