

# ODŮVODNĚNÍ

**vyhlášky, kterou se mění vyhláška č. 247/2013 Sb., o žádostech podle zákona o investičních společnostech a investičních fondech**

## **A. OBECNÁ ČÁST**

### **1. Vysvětlení nezbytnosti navrhované právní úpravy, odůvodnění jejích hlavních principů**

Návrh vyhlášky, kterou se mění vyhláška č. 247/2013 Sb., o žádostech podle zákona o investičních společnostech a investičních fondech, promítá především změny obsažené v návrhu zákona, kterým se mění zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech, a některé další zákony v oblasti kapitálového trhu a dále zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, který nabyl účinnosti 1. ledna 2014. Ve vyhlášce byly dále zohledněny některé praktické zkušenosti získané na základě aplikace platné vyhlášky v rámci licenčního řízení.

### **2. Zhodnocení souladu navrhované právní úpravy se zákonem, k jehož provedení je navržena, včetně souladu se zákonným zmocněním**

Návrh vyhlášky, kterou se mění vyhláška č. 247/2013 Sb., je v souladu se zmocněním uvedeným v ustanovení § 297 odst. 4, § 316 odst. 6, § 318 odst. 6, § 319 odst. 6, § 320 odst. 3, § 322 odst. 5, § 324 odst. 4, § 325 odst. 6, § 454 odst. 1 a 2 a § 532 zákona č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech.

Vyhláška je navržena v kontextu právního řádu jako celku, respektuje význam právních pojmů, jednotlivé instituty soukromého a veřejného práva.

### **3. Zhodnocení souladu navrhované právní úpravy s předpisy Evropské unie, judikaturou soudních orgánů Evropské unie a obecnými právními zásadami práva Evropské unie**

Navrhovaná vyhláška není transpozičním předpisem. Předkládaný návrh vyhlášky je slučitelný s právem Evropské unie, zejména se směrnicí AIFMD a prováděcím nařízením Komise<sup>1</sup>.

### **4. Zhodnocení platného právního stavu a odůvodnění nezbytnosti jeho změny**

Zákon č. 240/2013 Sb., o investičních společnostech a investičních fondech (dále jen „zákon“) s vydáním prováděcího předpisu výslovně počítá, změny provedené na zákonné úrovni vyžadují úpravu vyhlášky v oblastech, u nichž dochází k zákonné úpravě.

Navrhovaná vyhláška provádí novelizaci pouze některých ustanovení vyhlášky. Konkrétně jde o změny v těchto případech:

- a) Promítnutí změn zákona vyvolaných jednak aplikační praxí tohoto zákona a dále zpřesňujícími úpravami směřujícími k řádné implementaci evropské legislativy, což se projevilo:
  - úpravou odkazu na příslušné novelizované ustanovení zákona týkající se výčtu činností, které žadatel o povolení k činnosti investiční společnosti nebo k povolení k činnosti zahraniční osobě podle § 471 zákona hodlá vykonávat a které musejí být

---

<sup>1</sup> Nařízení komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se doplňuje směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné podmínky provozování činnosti, depozitáře, pákový efekt, transparentnost a dohled

uvedeny ve výroku rozhodnutí, pokud žadatel o ně požádá a splní předpoklady pro výkon těchto činností,

- vypuštěním požadavku, aby součástí společenské smlouvy byla i investiční strategie, neboť ta je již obsažena ve statutu,
- doplněním hlavního administrátora do výčtu osob, které musejí žádat o souhlas v případě, že chtějí vykonávat jinou podnikatelskou činnost podle jiných právních předpisů,
- úpravou odkazu na novelizované ustanovení § 597 písm. e) zákona týkající se zápisu do seznamu zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem nebo fondem kvalifikovaných investorů a dále upřesněním, že obhospodařovatel zahraničního investičního fondu, do kterého lze nabízet investice v České republice, musí být oprávněn přesáhnout rozhodný limit,
- doplněním požadavku na předložení statutu investičního fondu v případě žádosti o zápis investičního fondu, který není samosprávným investičním fondem,
- úpravou náležitostí žádostí týkajících se zápisu do seznamu investičních fondů bez přezkumu,
- úpravou náležitostí žádostí o zápis do seznamu depozitářů v návaznosti na skutečnost, že depozitářem může být i fyzická osoba, depozitář fondu kolektivního investování může výkonem jednotlivé činnosti pověřit jinou osobu a má prokázat splnění povinností podle přímo použitelného předpisu Evropské unie,
- úpravou náležitostí žádostí pro posouzení účasti investiční společnosti na jiné právnické osobě. Oproti stávajícímu stavu se souhlas České národní banky požaduje pouze u investiční společnosti oprávněné obhospodařovat fondy kolektivního investování, neboť bylo konstatováno, že původní znění zákona bylo pro fondy kvalifikovaných investorů omezující.

b) Vypuštění samostatné úpravy náležitostí pro vydání souhlasu k ovládnutí právnické osoby na základě ovládací smlouvy.

Zákon č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích opouští dosavadní pojetí rozlišování mezi tzv. faktickým koncernem a smluvním koncernem, vznikajícím na základě ovládací smlouvy. Ovládací smlouvu již nově zákon neupravuje. Účinnost ovládacích smluv uzavřených před účinností tohoto zákona zaniká nejpozději posledním dnem účetního období závazného pro řídící osobu, který následuje bezprostředně po uplynutí šesti měsíců ode dne nabytí účinnosti zákona. Ve vyhlášce je proto nezbytné vypustit samostatnou úpravu ovládnutí na základě ovládací smlouvy (§ 17) a ovládnutí doplnit do části upravující žádosti o nabytí nebo zvýšení kvalifikované účasti.

c) Další úpravy odrážející zkušenosti s aplikací vyhlášky v praxi a směřující zejména ke zpřesnění textu vyhlášky.

Jde zejména o dílčí úpravy či doplnění textu vyhlášky např. sjednocení požadavku na přílohy v případě osob zapisovaných do seznamu likvidátorů a nucených správců se zákonem a obdobnými požadavky v případě vedoucích osob (konkrétně jde o prohlášení o svéprávnosti) a další zpřesnění požadavků na tyto osoby, sjednocení požadavku týkajícího se předložení vnitřních předpisů bez ohledu na to, zda se jedná o investiční společnost nebo samosprávný investiční fond oprávněný či neoprávněný přesáhnout rozhodný limit, sjednocení požadavků na osoby nabývající kvalifikovanou účast na investiční společnosti, samosprávném investičním fondu a hlavním administrátorovi při žádosti o povolení k činnosti a při dodatečném vstupu do těchto společností, rozšíření přílohy v případě žádosti o jmenování likvidátora o prohlášení investiční společnosti, že osoba splňuje předpoklady

stanovené zákonem a opravu poznámky pod čarou s odkazy na přímo použitelné předpisy Evropské unie.

#### **5. Předpokládaný hospodářský a finanční dosah navrhované právní úpravy na státní rozpočet, ostatní veřejné rozpočty, na podnikatelské prostředí České republiky, dále sociální dopady, včetně dopadů na specifické skupiny obyvatel, zejména osoby sociálně slabé, osoby se zdravotním postižením a národnostní menšiny, a dopady na životní prostředí**

Předkládaný návrh vyhlášky má legislativně-technický charakter. Změny ve vyhlášce by proto neměly přinést pro žadatele nebo regulované subjekty významné dodatečné náklady.

Navrhovaná úprava nebude mít dopad na státní rozpočet ani na ostatní veřejné rozpočty. Z navrhovaných změn nevyplývají zvýšené náklady ani pro Českou národní banku.

Návrh vyhlášky nemá žádné negativní sociální dopady na specifické skupiny obyvatel, na osoby sociálně slabé i osoby se zdravotním postižením a národnostní menšiny.

Návrh vyhlášky nemá žádné negativní dopady na životní prostředí.

#### **6. Zhodnocení současného stavu a dopadů navrhovaného řešení ve vztahu k zákazu diskriminace**

Navrhovaná právní úprava neobsahuje ustanovení, které by bylo diskriminační.

#### **7. Zhodnocení dopadů navrhovaného řešení ve vztahu k ochraně soukromí a osobních údajů**

Navrhované změny nepředpokládají zásah do ustanovení vyhlášky, které by měly dopad do soukromí a osobních údajů, a proto není nutné přijímat řešení k ochraně těchto skutečností.

Navrhovaná právní úprava je v souladu se zákonem č. 101/2000 Sb., o ochraně osobních údajů, ve znění pozdějších předpisů.

#### **8. Zhodnocení korupčních rizik**

Návrh vyhlášky odpovídá rozsahu zmocnění a v žádném směru nepřesahuje kompetence České národní banky. Česká národní banka vykonává dohled nad subjekty finančního trhu v souladu se zákonem č. 6/1993 Sb., o České národní bance, a má dostatečné nástroje pro kontrolu dodržování zákonů a právních předpisů.

Česká národní banka je správním orgánem a je kompetentní rozhodovat ve věcech, které spadají do její působnosti. Pravomoci a odpovědnosti jednotlivých útvarů při výkonu dohledu jsou v České národní bance stanoveny vnitřním přepisem, organizační struktura České národní banky je k dispozici veřejnosti na jejích internetových stránkách. Pro výkon činnosti České národní banky jsou nastaveny odpovídající kontrolní mechanismy, které jsou pravidelně ověřovány a aktualizovány. Na internetových stránkách České národní banky lze rovněž najít výklady a odpovědi na časté dotazy týkající se činnosti jednotlivých subjektů finančního trhu.

Potenciální korupční riziko může vzniknout v rámci rozhodování o udělení povolení, ale je prakticky minimální s ohledem na nastavené kontrolní mechanismy v rámci České národní banky. Kritéria pro vydání povolení k činnosti jsou vymezena přímo příslušnými zákony, vyhláška pak upravuje pouze výčet příloh, kterými se splnění daného kritéria doloží. Při splnění těchto kritérií vzniká žadateli nárok na povolení či souhlas. Řízení ve věci žádosti o udělení povolení nebo souhlasu se řídí zákonem č. 500/2004 Sb., správní řád, ve znění pozdějších předpisů. Neúspěšný žadatel má právo podat rozklad.

Platná vyhláška č. 247/2013 Sb. odpovídá podobným úpravám v jiných prováděcích právních

předpisech na finančním trhu týkajících se povolovací činnosti. Návrh novely vyhlášky v zásadě pouze upřesňuje některé skutečnosti vyvolané změnou zákona č. 240/2013 Sb. Potenciální korupční riziko navrhované novely vyhlášky je nulové.

U navrhované vyhlášky nebyla po jejím vyhodnocení podle metodiky CIA (Corruption Impact Assessment) korupční rizika zjištěna.

## **9. Konzultace**

Návrh vyhlášky byl projednán v rámci České národní banky a konzultován s Ministerstvem financí a Asociací pro kapitálový trh.

Meziresortní připomínkové řízení se uskutečnilo od 13. října do 4. listopadu 2014. Zásadní připomínku vneslo k návrhu vyhlášky Ministerstvo vnitra. Další připomínky měly pouze formu doporučení a byly převážně legislativně technického rázu. Vypořádání připomínek bylo s připomínkovými místy projednáno a odsouhlaseno.

Návrh vyhlášky nepodléhá konzultaci s Evropskou centrální bankou podle Rozhodnutí Rady č. 98/415/ES ze dne 29. června 1998 o konzultacích vnitrostátních orgánů s Evropskou centrální bankou k návrhům právních předpisů.

Předkládaný návrh neobsahuje řešení, která by představovala zvýšené riziko z hlediska proveditelnosti a vynutitelnosti.

Na základě návrhu České národní banky (Plán vyhlášek na zbývající část roku 2014) rozhodl ministr pro lidská práva, rovné příležitosti a legislativu dne 15. května 2014 (č. j. 6482/2014-OKL), že se u této vyhlášky neprovede hodnocení dopadů regulace podle obecných zásad (RIA).

## **B. ZVLÁŠTNÍ ČÁST**

### **K článku I:**

#### **K bodu 1**

V předmětu úpravy v § 1 dochází k formulační úpravě odstavce 3 v návaznosti na změny zákona. Jde především o změnu § 509 zákona, kdy předmětem povolení má být kvalifikovaná účast investiční společnosti oprávněné obhospodařovat fond kolektivního investování.

#### **K bodu 2**

Do § 2 písm. e) bodu 3 se doplňuje svěřenecký fond tak, aby ve spojení s § 27 bylo zřejmé, co se rozumí identifikačními údaji investičního fondu majícího právní formu svěřenského fondu.

#### **K bodům 3 a 4**

§ 2 písm. h) obsahuje vymezení pojmu „strategický záměr“ žadatele o souhlas k nabytí nebo ke zvýšení kvalifikované účasti na právnické osobě nebo k jejímu ovládnutí. V bodě 1 došlo k úpravě, aby bylo zcela zřejmé, že i v případě, kdy dochází k ovládnutí, musí žadatel doložit, po jakou dobu má být společnost ovládána. V návaznosti na zákon č. 90/2012 Sb., byla dále v bodě 6 provedena úprava spočívající v odstranění dovětky obsahujícího ovládací smlouvu.

#### **K bodu 5**

Jde o terminologické sjednocení se zákonem v oblasti požadavku na kapitál při žádosti o povolení k činnosti investiční společnosti a samosprávného investičního fondu.

#### **K bodům 6 a 21**

V souvislosti se změnou zákona, kdy došlo v § 485 zákona k úpravě výčtu skutečností, které

musejí být uvedeny ve výroku, bylo nutné upravit i příslušný odkaz na tento paragraf.

### **K bodu 7**

U vedoucích osob dochází k upřesnění podkladů nezbytných k posouzení, zda konkrétní osoba splňuje zákonnou podmínku pro výkon do navrhované funkce. Jednou z příloh, která se v této souvislosti přikládá k žádosti, je přehled minulého a současného členství fyzické osoby ve volených orgánech jiných právnických osob. Spojení „člen voleného orgánu“ je třeba chápat ve smyslu § 152 odst. 2 zákona č. 89/2012 Sb., občanský zákoník. Podle občanského zákoníku se členem voleného orgánu rozumí člen individuálního nebo kolektivního orgánu právnické osoby, který je do funkce volen, jmenován či jinak povolán. Jak vyplývá z komentáře k tomuto zákonu<sup>2</sup>, je uvedená definice dostatečně široká na to, aby pojala členství v zásadě v jakémkoliv orgánu právnické osoby (např. i členství ve statutárním orgánu komanditní společnosti). Do definice „člena voleného orgánu“ naopak nespadá členství v nejvyšším orgánu (členská schůze, valné hromady apod., které jsou nevoleným orgánem právnické osoby).

### **K bodům 8 až 10**

V § 3 odst. 4 písm. b) vyhlášky týkajícího se posouzení důvěryhodnosti osoby s kvalifikovanou účastí se místo dosavadního výčtu osob používá pojem „vedoucí osoba“, který je definován přímo v zákonu (§ 624 odst. 1). Současně se sjednocují informace požadované od osob s kvalifikovanou účastí na investiční společnosti s informacemi požadovanými v případě žádosti o nabytí kvalifikované účasti na již povolené investiční společnosti (§ 16 vyhlášky). Konkrétně jde o doplnění informací o personálním propojení osoby s kvalifikovanou účastí na investiční společnosti s jinou právnickou osobou. Vysvětlení pojmu člen voleného orgánu je v odůvodnění k bodu 7.

### **K bodům 11 a 19**

V § 3 a § 8, které obsahují náležitosti žádosti o povolení k činnosti investiční společnosti a žádosti o povolení k činnosti samosprávného investičního fondu, dochází v případě požadavku na předložení vnitřních předpisů zahrnujících řídicí a kontrolní systém a pravidla pro jednání při výkonu činností a při poskytování jiných služeb k úpravě tak, aby jejich předložení se v souladu se zákonem vztahovalo i na žadatele, který nepřesáhne rozhodný limit.

### **K bodům 12 až 15**

Jde o drobnou úpravu v odkazu na Nařízení Evropského parlamentu a Rady a opravu odkazu v poznámce pod čarou citující příslušná nařízení Komise.

### **K bodu 16**

V § 3 odst. 6 písm. b), § 4 písm. f), § 8 odst. 5 písm. b), § 12 odst. 5 písm. b), § 31 odst. 2 písm. a) a § 35 odst. 2 písm. e) bodě 2 se slovo „profesní“ použité ve spojení se životopisem pro nadbytečnost zrušuje.

### **K bodu 17**

V § 8 se v návaznosti na změnu zákona nově již nepožaduje, aby součástí společenské smlouvy byla i investiční strategie v rozsahu podle § 93 odst. 3 písm. a) až i) zákona, neboť ta by měla být součástí statutu fondu. Předložení společenské smlouvy se však nadále požaduje

---

<sup>2</sup> Lavický, P. a kol., Občanský zákoník I Obecná část (§ 1 § 654) Komentář. 1. Vydání. Praha: C. H. Beck, 2014, 2400 s.

jako doklad, že společnost byla založena, tj. k prokázání podmínky uvedené v § 480 odst. 1 písm. a) zákona.

### **K bodu 18**

Jednou z podmínek udělení souhlasu k činnosti samosprávného investičního fondu je předložení návrhu smlouvy o administraci, pokud ji má provádět jiná osoba. Záměrem není, aby v rámci licenčního řízení byl jako příloha předložen pouze návrh zpracovaný osobou žadatele, ale aby šlo o reálný návrh vypracovaný ve spolupráci s osobou, která má provádět administraci. Proto byl text doplněn o příslib této osoby smlouvu uzavřít.

### **K bodu 20**

Dochází k úpravě textu tak, aby byl v souladu s § 8 zákona. Tento paragraf stanoví, jaké činnosti je samostatný investiční fond oprávněn vykonávat.

### **K bodu 22**

V § 14, který obsahuje náležitosti žádosti o souhlas k podnikání podle jiných právních předpisů, dochází v souvislosti se změnou zákona k rozšíření okruhu osob, u nichž se tento souhlas žádá, i na osobu hlavního administrátora.

### **K bodu 23**

V návaznosti na aplikační zkušenosti s dosavadní vyhláškou se upřesňuje § 15 vyhlášky, který obsahuje náležitosti žádosti o předchozí souhlas k výkonu funkce podle § 515 zákona. V souvislosti s navrhovanou změnou vedoucí osoby je nutné uvést, jakou funkci má dotčená osoba v právnické osobě vykonávat včetně pravomocí a odpovědností spojených s výkonem této funkce, předpokládaného data ustanovení do funkce a identifikace osoby, kterou tato osoba případně nahrazuje. V případě, že dochází ke změně počtu vedoucích osob (rozšíření, zúžení) je nutné rovněž poskytnout informace týkající se změny organizační struktury žadatele včetně změn v přidělených kompetencích, pokud k nim dochází. Vedoucí osoba je definována v § 624 zákona. V případě monistického systému vnitřní struktury právnické osoby se pak vedoucí osobou bude rozumět osoba s obdobnou působností jako vedoucí osoba definovaná v § 624 zákona, půjde např. o člena správní rady v řídicí funkci a statutárního ředitele. Vysvětlení pojmu člen voleného orgánu je v odůvodnění k bodu 7.

### **K bodům 24 až 31**

Část třetí vyhlášky se týká souhlasu k nabytí kvalifikované účasti nebo k ovládnutí. V návaznosti na zrušení § 17 se upravuje odkaz na paragraf zákona v nadpisu § 16 v textu v závorce.

Změny navrhované v původních § 16 až 18 souvisejí zejména se zákonem o obchodních korporacích. Tento zákon opouští dosavadní pojetí rozlišování mezi tzv. faktickým koncernem a smluvním koncernem. Ovládací smlouvu ani smlouvu o převodu zisku již nově zákon o obchodních korporacích neupravuje. Účinnost ovládacích smluv uzavřených před účinností tohoto zákona zaniká nejpozději posledním dnem účetního období závazného pro řídicí osobu, který následuje bezprostředně po uplynutí šesti měsíců ode dne nabytí účinnosti zákona. V důsledku toho pak dochází v zásadě ke sloučení paragrafů 16 a 17 (původní § 17 se zrušuje) a dále k úpravě § 18, který se v některých ustanoveních odvolával na zrušený § 17, pokud šlo o ovládnutí na základě ovládací smlouvy.

U § 16 odst. 4 dochází dále ke zpřesnění požadavků na přílohy předkládané v souvislosti se změnou vedoucí osoby, pokud k ní má dojít v návaznosti na nabytí nebo zvýšení kvalifikované účasti na dotčené právnické osobě nebo v případě jejího ovládnutí. Jde zejména o informace, zda a v jakém rozsahu dochází ke změně pravomocí a kompetencí, má-li dojít ke

změně počtu vedoucích osob, a informace obsahující přehled minulého a současného členství ve volených orgánech jiných právnických osob. Vysvětlení pojmu člen voleného orgánu je v odůvodnění k bodu 7. V případě personální obměny se uvádí, kterou osobu navrhovaná vedoucí osoba nahrazuje.

V návaznosti na změnu zákona č. 240/2013 Sb. dochází ke změně § 19, který původně upravoval náležitosti žádostí o souhlas k nabytí nebo zvýšení kvalifikované účasti investiční společnosti na jiné právnické osobě. Nově se povolení v souladu se zákonem týká pouze investiční společnosti oprávněné obhospodařovat fond kolektivního investování. Zákon byl upraven se zdůvodněním, že stávající znění zákona je omezující a ve vztahu k fondům kvalifikovaných investorů neopodstatněné.

### **K bodům 32 a 33**

V § 23 dochází ke dvěma změnám v návaznosti na změny zákona č. 240/2013 Sb. Jednou ze změn je, že v § 316 zákona dochází k upřesnění při nabízení investic do zahraničního investičního fondu v tom smyslu, aby podlimitní obhospodařovatelé byli mimo regulaci. Zároveň je zde promítnuta další změna v zákonu, kde se do § 597 (týká se seznamů investičních fondů vedených Českou národní bankou) vkládá další písmeno e) obsahující seznamy zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem nebo fondem kvalifikovaných investorů, jejichž obhospodařovatel je oprávněn přesáhnout rozhodný limit a do nichž mají být investice v České republice podle záměru nabízeny pouze jinak než veřejně.

### **K bodům 34 až 36**

Jde o odstranění duplicit v § 24 odst. 2 písm. c) a dále o doplnění přílohy v souvislosti se zápisem standardního fondu do seznamu investičních fondů podle § 597 písm. a) nebo b) zákona. Česká národní banka musí mít aktuální informace, a proto se požadují informace o případných změnách skutečností uvedených v původní žádosti vztahující se k činnosti obhospodařovatele, které jsou dotčeny změnami v souvislosti s obhospodařováním standardního fondu, pokud k těmto změnám dochází.

### **K bodům 37**

Novela zákona v § 513 stanoví pro zápis do seznamu investičních fondů podle § 597 písm. a) zákona rovněž podmínku předložení statutu investičního fondu. Tento požadavek byl zapracován do § 26 odst. 2 vyhlášky v rámci příloh, které se předkládají k žádosti o zápis investičního fondu, který není samosprávným investičním fondem. Zároveň dochází v souvislosti s vedením seznamu ke sjednocení požadavků týkajících se okruhu osob, o nichž jsou požadovány pro účely vedení seznamu jejich identifikační údaje, tedy včetně osoby depozitáře.

### **K bodu 38**

V případě zápisu investičních fondů majících právní formu svěřenského fondu se doplňují jednak identifikační údaje týkající se depozitáře a depozitáře a v případě, že administraci investičního fondu neprovádí individuální statutární orgán žadatele, který je nebo má být osobou oprávněnou obhospodařovat investiční fond, rovněž i identifikační údaje administrátora. Dále se nově požaduje v souladu se zákonem předložení smlouvy podle § 148 odst. 1 zákona.

## **K bodu 39**

Navrhované změny ustanovení § 28 vyhlášky souvisejí se změnou zákona (§ 309, § 310, § 315, § 317 a § 323). Podle § 28 by měli postupovat žadatelé o zápis do seznamu podle § 597 zákona, na které se nevztahují § 23 až 27 vyhlášky. V případě § 28 vyhlášky jde o naplnění zákona, který ukládá povinnost, aby příslušný fond byl zapsán v seznamu vedeném Českou národní bankou na základě žádosti, nicméně jde o tzv. zápisy bez přezkumu, kdy žadatelé pouze poskytují orgánu dohledu nezbytné informace pro provedení zápisu a Česká národní banka nezkoumá žádost z hlediska pravdivosti nebo přesnosti informací v ní obsažených a nepřezkoumává ani splnění předpokladů pro zápis do příslušného seznamu. Ustanovení § 28 vyhlášky se však nevztahuje na případy, kdy Česká národní banka provede zápis poté, co obdrží od orgánu dohledu jiného členského státu dokumenty srovnatelné s dokumenty podle § 313 odst. 2 zákona, nebo na případy uvedené v § 504 zákona.

## **K bodům 40**

Do § 29 vyhlášky se promítá změna zákona zohledňující skutečnost, že depozitářem může být i fyzická osoba, například notář. Dále byla při výčtu příloh zohledněna skutečnost, že depozitář fondu kolektivního investování může výkonem jednotlivé činnosti pověřit jinou osobu. V takovém případě zákon stanoví kromě jiného podmínku, že jiná osoba musí splnit věcné, organizační a personální předpoklady pro výkon této činnosti přiměřeně povaze, rozsahu a složitosti této činnosti a další požadavky stanovené zákonem. V návaznosti na tyto skutečnosti dochází k rozšíření příloh, které je nutné předložit v souvislosti se žádostí o zápis do seznamu depozitářů. Vzhledem k tomu, že depozitářem mohou být i zahraniční osoby, z jejichž dokladu o podnikání (obdoba výpisu z Obchodního rejstříku) nemusí být vždy patný rozsah činnosti, doplňuje se pro takový případ i požadavek na doložení povolení k činnosti. Žadatel by měl rovněž vedle záměru v oblasti výkonu činnosti depozitáře doložit i věcné a organizační předpoklady pro výkon této činnosti. Součástí příloh je dále požadavek na předložení dokladů prokazujících splnění předpokladů k plnění povinnosti depozitáře vyplývající ze zákona a z přímo použitelných předpisů Evropské unie, pokud se tyto předpisy na depozitáře vztahují a zákon se na tuto skutečnost odvolává (§ 69 odst. 2 a § 70 odst. 2 zákona) - jde např. o Nařízení Komise v přenesené pravomoci (EU) č. 231/2013 ze dne 19. prosince 2012, kterým se provádí směrnice Evropského parlamentu a Rady 2011/61/EU, pokud jde o výjimky, obecné organizační požadavky, depozitáře, pákový efekt, transparentci a dohled. Mělo by jít například o doložení, jakým způsobem bude depozitář zajišťovat opatrování, úschovu a evidenci majetku fondu, povinnosti depozitáře ve vztahu k vedení peněžních prostředků a kontrolní povinnosti.

## **K bodům 41**

Jde o uvedení textu vyhlášky do souladu se zákonem, ze kterého vyplývá, že správu majetku může provádět i fyzická osoba. Současně se do příloh doplňuje nová příloha týkající se základních údajů o určené strategii podle § 598 odst. 2 zákona, které se podle zákona zapisují do seznamů podle § 596 a 597 zákona. Seznamy podle zákona vede Česká národní banka a zveřejňuje na svých internetových stránkách.

## **K bodu 42**

V ustanovení § 31 vyhlášky, který obsahuje náležitosti žádostí o zápis do seznamu osob, které mohou být jmenovány likvidátorem nebo nuceným správcem v případech uvedených zákonem, se doplňuje příloha, jejímž obsahem je prohlášení o svéprávnosti. Dochází tak ke sjednocení příloh požadovaných v obdobných případech (souhlas k výkonu funkce vedoucí



osoby apod.), u nichž zákon stanoví podmínku, že příslušná fyzická osoba nemá omezenou svéprávnost.

#### **K bodům 43**

V § 297 zákona, který se týká problematiky nabízení investic do zahraničních investičních fondů srovnatelných se speciálním fondem, byly zpřesněny podmínky, kdy je možné investice do tohoto fondu v České republice nabízet. V návaznosti na to dochází v § 34 k rozšíření požadavku na předložení další přílohy k žádosti podle § 306 odst. 1 zákona. Jde konkrétně o smlouvu nebo návrh smlouvy uzavřený s bankou, zahraniční bankou s pobočkou v České republice, obchodníkem s cennými papíry nebo osobou uvedenou v zákoně. Předmětem této smlouvy je odkupování cenných papírů nebo zaknihovaných cenných papírů vydávaných tímto fondem v České republice, rozdělování a vyplácení podílů na zisku a jiných výnosů z majetku tohoto fondu v České republice, vyplácení vypořádacího podílu a rozdělování a vyplácení jiných peněžitých plnění v České republice, pokud se tento fond zrušuje, a uveřejňování dokumentů týkajících se tohoto fondu v České republice.

Česká národní banka musí mít k dispozici dostatečné a adekvátní informace, aby mohla efektivně v zákonné lhůtě rozhodnout o srovnatelnosti zahraničního investičního fondu se speciálním fondem. Vyžaduje se proto také, aby žadatel předložil analýzu srovnatelnosti zahraničního investičního fondu s úpravou speciálního fondu podle zákona a srovnatelnosti práva příslušného cizího státu ve smyslu § 626 odst. 1 zákona.

#### **K bodu 44**

V případě splnutí podílových fondů je jednou z příloh žádosti o splnutí sdělení o splnutí. Navrhovaná změna reaguje na případ, kdy se nejedná o splnutí, při němž se zpracovává sdělení o splnutí. V takovém případě je pak nutné jako součást žádosti přiložit návrh oznámení o vzniku práva na odkoupení podílového listu, tedy oznámení, které bude podle § 391 zákona zveřejněno na internetových stránkách zrušovaného podílového fondu.

#### **K bodu 45**

Jde pouze o opravu odkazu na příslušné ustanovení.

#### **K bodu 46**

Změna se navrhuje v návaznosti na skutečnost, že v případě zápisu do seznamu likvidátorů na základě žádosti příslušné osoby jsou zkoumány předpoklady podle § 519 odst. 1 zákona (věk, svéprávnost, důvěryhodnost, odborná způsobilost, výmaz ze seznamu v posledních pěti letech). Skutečnosti uvedené v § 349 odst. 2 zákona nejsou a ani nemohou být předmětem zkoumání u žádosti o zápis do seznamu likvidátorů. Součástí žádosti investiční společnosti o jmenování likvidátora podle § 346 zákona by mělo být rovněž potvrzení, že jsou splněny předpoklady uvedené v § 349 odst. 2 zákona. Toto potvrzení by měla předložit investiční společnost formou prohlášení.

#### **K článku II:**

Datum nabytí účinnosti novely vyhlášky se stanoví shodně s účinností připravované novely zákona dnem 1. ledna 2015.