

**POSUDEK OPONENTA PRÁCE NA DIPLOMOVOU PRÁCI (DP)**

Jméno a příjmení autora diplomové práce: Jakub Šanda

Název diplomové práce: **Evidence skutečných majitelů**

Vedoucí diplomové práce: JUDr. Kateřina Burešová, Ph.D.

Diplomová práce byla v souladu s pokynem děkana č. 23D/2011 ze dne 2. 8. 2011, kterým se stanoví postup při ověřování originalnosti vysokoškolské kvalifikační práce, prověřena antiplagiátorským programem THESES, který vykázal shodu diplomové práce s jinými díly 9 %.

|   | <b>Hodnotící kritérium:</b>  | <b>Splňuje:</b> | <b>Splňuje částečně:</b> | <b>Nesplňuje:</b> |
|---|--|-----------------|--------------------------|-------------------|
| <b>1.</b>   | Vhodnost struktury DP ve vztahu k zvolenému tématu a soulad zadání DP s jejím obsahem: | <b>x</b>        |                          |                   |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Diplomant si vytkl za cíl se ve své diplomové práci věnovat problematice Evidence skutečných majitelů. Práce čítá celkem 73 stran textu diplomové práce, a to včetně obsahu, úvodu, závěru, cizojazyčného resumé a použitých zdrojů. Předkládaná diplomová práce se skládá z 6 částí, které se dále člení na podkapitoly. Část první je úvod, ve kterém si diplomant vytyčuje cíle diplomové práce. Následující druhá část se nazývá Pojem skutečného majitele, ve které diplomant popisuje jednotlivé definice skutečného majitele v české i evropské právní úpravě a dále se v dalších samostatných podkapitolách zabývá obecnými důvody k evidování skutečných majitelů a transparentností vlastnické struktury. Následující kapitola se věnuje právní úpravě evidence skutečných majitelů, v rámci které diplomant rozebírá jednotlivé prameny práva evidence skutečných majitelů v českém právu a právu EU a jejich historii. Ve čtvrté kapitole autor podrobněji rozebírá případy, kdy se jedná o skutečného majitele, a to ve vztahu ke kapitálovým společnostem, svěřenským fondům, státu a veřejnoprávním korporacím. Kapitola pátá se věnuje evidenci skutečných majitelů v dalších státech Evropské unie. Závěrečnou částí je pak Závěr, ve kterém jsou shrnuty poznatky obsažené v diplomové práci.<br><br>Předložená práce svým rozsahem zřejmě odpovídá požadavkům na rozsah diplomových prací, stanoveným ve Vyhlášce děkana FPR č. 53D/2021 – Obhajoba diplomové nebo bakalářské práce, ve které se stanoví minimální přípustný rozsah na 50 normostran. Podle téže vyhlášky musí obsahová struktura práce odpovídat zvolenému tématu, což diplomant podle mého názoru taktéž splnil. |  |                 |                          |                   |
| <b>2.</b>   | Přiměřenost použité metody zpracování:   | <b>x</b>        |                          |                   |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Diplomová práce je vypracována přehledně se solidní znalostí tématu. Její tematické členění na dílčí celky je logické a diplomant se držel zadané osnovy.   |  |                 |                          |                   |
| <b>3.</b>   | Orientace v právní úpravě a úroveň práce s ní:   | <b>x</b>        |                          |                   |

**FAKULTA PRÁVNICKÁ ZÁPADOČESKÉ UNIVERZITY V PLZNI**  
**Katedra obchodního práva**

|   |   |   |  |  |
|---|---|---|--|--|
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Zásadní obecnou výhradou je přílišná popisnost celé práce, možná by bylo lepší soustředit se pouze na některé problémové okruhy a podrobněji je rozebrat. Vlastní názory diplomanta na problematické otázky jsou pak v rámci práce zatlačeny do pozadí nebo spíše zcela chybí.  |   |   |  |  |
| 4.  | Práce s právními prameny a judikaturou:   | x |  |  |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>S domácími i zahraničními právními prameny a judikaturou pracuje diplomant uspokojivě a v dostatečné míře.<br>Kladně lze hodnotit i komparaci se slovenskou a francouzskou právní úpravou.  |   |   |  |  |
| 5.  | Využití domácí a zahraniční literatury a práce s ní:  | x |  |  |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Při zpracování vycházel diplomant z dostatečného množství domácí i zahraniční odborné literatury a studia odborných periodik, a lze říci, že použité prameny byly pro diplomovou práci dostatečným zdrojem informací.   |   |   |  |  |
| 6.  | Formální náležitosti DP (jazyková úroveň zpracování, odborná kvalita, členění a formální úprava textu, správnost citací, bibliografických odkazů v textu, seznam použité literatury, rozsah): | x |  |  |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Práce je obecně psána srozumitelně, s velmi dobrou úrovní právního vyjadřování. Autor je v rámci možností pečlivý a je zřejmé, že formální úpravě práce věnoval přiměřenou pozornost, a to i přes občasné překlepy (např. str. 1, 4, 10, 12, 13, 17, 18).<br>Na prameny je v práci pravidelně odkazováno; po této stránce je práce vyhovující.  |   |   |  |  |
| 7.  | Hodnocení závěrů a přínosnosti práce:   |   |  |  |
| <u>Zdůvodnění:</u><br>Diplomová práce „Evidence skutečných majitelů“ má podle diplomanta za cíl zpracování poznatků o daném tématu, k čemuž vedla diplomanta jeho aktuálnost a dále skutečnost, že se jedná, slovy diplomanta, o „hojně diskutované téma“.<br>Tento cíl se diplomantovi v obecné rovině povedlo splnit. Co však v práci chybí, je rozbor a vlastní názor na sporné otázky, o nichž probíhá ona diplomantem zmiňovaná hojná diskuse. Při obhajobě by diplomant měl poukázat na sporné právní otázky a pokusit se k nim zaujmout vlastní stanoviska.<br>Z hlediska oponenta práce se může jednat například o tyto oblasti:<br>1) Rozvedení možných dopadů judikátu Soudního dvora EU o neplatnosti některých ustanovení AML směrnice (str. 24 práce)<br>2) Dopady evidence skutečných majitelů na zákon o zadávání veřejných zakázek a případné rozpory mezi těmito právními úpravami.<br><br>Lze uzavřít, že po formální stránce práce splňuje požadavky kladené na diplomové práce. |   |   |  |  |

**FAKULTA PRÁVNICKÁ ZÁPADOČESKÉ UNIVERZITY V PLZNI**  
**Katedra obchodního práva**

---

Závěrem celkově hodnotím práci jako vyhovující zadaným podmínkám a navrhuji prozatím hodnocení „výborně“ až „velmi dobře“, s tím, že o konečném klasifikačním stupni bude rozhodnuto po provedené obhajobě.

**Závěr:**

|                            |                       |
|----------------------------|-----------------------|
| Předloženou DP k obhajobě: | Doporučuji            |
| Navrhuji klasifikaci DP:   | Výborně – velmi dobře |

V Praze dne 7. 5. 2023

JUDr. Jindřich Vítek, Ph.D.