

Abstrakt

Potlačování legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu je jednou z neoddělitelných součástí boje proti terorismu a samotným predikativním trestným činům, z kterých nelegální výnosy pocházejí. S cílem zahladit stopy po přesunech majetku se legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu uskutečňují prostřednictvím množství peněžních převodů a dalších platebních služeb. Proto je v tomto úsilí důležité zaměřit se zejména na sektor poskytovatelů platebních služeb, v roli kterých z pohledu potlačování legalizace výnosů z trestné činnosti a financování terorismu vystupují i banky a některé další subjekty finančního trhu.

Klíčovým právním předpisem ve zkoumané oblasti je zákon č. 253/2008 Sb., o některých opatřeních proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, podle něhož mají poskytovatelé platebních služeb postavení povinných osob. Diplomová práce zkoumá jednotlivá opatření proti legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu, povinnost uplatňování kterých vyplývá povinným osobám z domácí platné právní úpravy a přímo aplikovatelných evropských předpisů.