

# Ministerstvo vnútra Slovenskej republiky

Prezídium Policajného zboru  
finančná spravodajská jednotka

PPZ-FSJ2-21-012/2021-KPO

Bratislava 07. novembra 2022  
V SPOJENÍ S ROZHODNUTÍM MV SR  
č. SL-OLVS-2023/005593-002  
Z 0 DŇA 28.03.2023



## Rozhodnutie

Toto rozhodnutie nadobudlo  
právoplatnosť dňa ..... 11-04-2023  
vykonateľnosť dňa ..... 27-04-2023  
V Bratislave dňa ..... 21-04-2023

Finančná spravodajská jednotka Prezídia Policajného zboru (ďalej len „FSJ“ alebo „správny orgán“) ako správny orgán príslušný podľa § 5 zákona č. 71/1967 Zb. o správnom konaní (správny poriadok) v znení neskorších predpisov (ďalej len „Správny poriadok“) s poukazom na § 26 ods. 2 písm. c), § 29 ods. 1 a § 33 ods. 7 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 (ďalej len „zákon“) rozhodla v súlade s ustanovením § 46 a § 47 Správneho poriadku v rámci správneho konania vedeného pod sp. zn. PPZ-FSJ2-21/2021-KPO voči právnickej osobe: SuperSonal Sped s.r.o., IČO: 53 169 310, so sídlom Salka 384, 943 61 Salka (ďalej len „povinná osoba“ alebo „účastník konania“), zastúpenej advokátskou kanceláriou:

[redacted] (ďalej len „právny zástupca povinnej osoby“), zaradenej v kontrolovanom období od 17.07.2020 do 01.10.2021 (ďalej len „kontrolované obdobie“), konkrétne od 17.07.2020 do 31.10.2020 medzi povinné osoby podľa § 5 ods. 1 písm. l) a od 09.12.2020 do 28.09.2021 medzi povinné osoby podľa § 5 ods. 3 zákona (ďalej len „kontrolované obdobie“), takto:

### účastníkov konania ukladá

podľa § 33 ods. 1 zákona úhrnnú pokutu vo výške 20 000,- EUR (dvadsať tisíc eur), ktorú je účastník konania povinný zaplatiť do 15 dní od nadobudnutia právoplatnosti tohto rozhodnutia na číslo účtu: IBAN SK27 8180 0000 0070 0017 9874, vedený v Štátnej pokladnici, variabilný symbol: 0001421756, špecifický symbol: 34131663 a

podľa § 33a ods. 1 zákona sankciu zverejnenia právoplatného rozhodnutia o uložení pokuty, ktorá podľa § 33a ods. 2 zákona spočíva v uverejnení výrokovvej časti právoplatného rozhodnutia o uložení pokuty za správny delikt na webovom sídle finančnej spravodajskej jednotky po dobu piatich rokov,

### preto, že

povinná osoba v kontrolovanom období počas trvania obchodného vzťahu s klientom [redacted], s ktorým dňa 11.01.2021 uzavrela [redacted], pred trvaním zmluvného vzťahu v období od 09.12.2020 do 07.01.2021 vykonala 3 obchody a počas trvania zmluvného vzťahu v období od 11.01.2020 do 28.09.2021 vykonala 8 obchodov uvedených v nasledujúcej tabuľke v celkovej hodnote 3.573.240,- EUR, ktoré boli čiastočne zrealizované v hotovosti, pričom výška obchodov zrealizovaných v hotovosti predstavovala sumu v celkovej hodnote 2.463.870,- Eur (ďalej len „finančné prostriedky v hotovosti“)

Por. č. obch	Dátum prevzatia finančných prostriedkov v hotovosti spoločnosťou	Poľskí príjemcovia tovarov (IČO a adresa sídla)	Potvrdenie o prevzatí finančných prostriedkov v hotovosti č.	Hodnota prevzatej hotovosti	Číslo faktúry – výška fakturovanej sumy – vykonaná úloha (doprava tovaru = D /prevzatie hotovosti = P)
1.	09.12.2020	[REDACTED]	2020/001	104.925,- Eur	[REDACTED] – 104.925,- Eur – D + P [REDACTED] – 104.990,- Eur – D [REDACTED] – 53.070,- Eur – D
2.	29.12.2020	[REDACTED]	2020/002	159.860,- Eur	[REDACTED] – 79.925,- Eur – D + P [REDACTED] – 79.935,- Eur – D + P [REDACTED] – 79.985,- Eur – D [REDACTED] – 79.800,- Eur – D [REDACTED] – 60.540,- Eur – D
3.	07.01.2021	[REDACTED]	2021/001	192.775,- Eur	[REDACTED] – 84.700,- Eur – D [REDACTED] – 84.985,- Eur – D [REDACTED] – 69.640,- Eur – D [REDACTED] – 84.985,- Eur – D + P [REDACTED] – 84.980,- Eur – D + P [REDACTED] – 22.810,- Eur – D + P [REDACTED] – 84.670,- Eur – D [REDACTED] – 84.380,- Eur – D [REDACTED] – 40.190,- Eur – D
4.	15.01.2021	[REDACTED]	2021/002	215.465,- Eur	[REDACTED] – 121.190,- Eur – D [REDACTED] – 48.425,- Eur – D [REDACTED] – 74.945,- Eur – D + P [REDACTED] – 67.950,- Eur – D + P [REDACTED] – 72.570,- Eur – D + P
5.	01.02.2021	[REDACTED]	2021/003	323.360,- Eur	[REDACTED] – 105.690,- Eur – D + P [REDACTED] – 109.575,- Eur – D + P [REDACTED] – 108.095,- Eur – D + P
6.	15.02.2021	[REDACTED]	2021/004	295.005,- Eur	[REDACTED] – 295.005,- Eur – D + P
7.	09.03.2021	[REDACTED]	2021/005	306.410,- Eur	[REDACTED] – 159.255,- Eur – D + P [REDACTED] – 147.155,- Eur – D + P
8.	23.03.2021	[REDACTED]	2021/006	275.895,- Eur	[REDACTED] – 100.215,- Eur – D + P [REDACTED] – 98.990,- Eur – D + P

					██████████ - 76.690,- Eur - D + P
9.	12.04.2021	██████████	2021/007	129.150,- Eur	██████████ - 129.150,- Eur - D + P
10.	22.09.2021	██████████	2021/008	284.575,- Eur	██████████ - 99.945,- Eur - D + P ██████████ - 99.995,- Eur - D + P ██████████ - 84.635,- Eur - D + P ██████████ - 106.805,- Eur - D ██████████ - 91.895,- Eur - D + P
11.	28.09.2021	██████████	2021/009	176.450,- Eur	██████████ - 84.555,- Eur - D + P ██████████ - 6.100,- Eur - D

- **nevenovala osobitnú pozornosť** v zmysle § 14 ods. 2 písm. a) zákona **vyššie uvedeným obchodom č. 1 až 11** napriek tomu, že išlo o zložité obchody s nezvyčajne vysokým objemom finančných prostriedkov v hotovosti, ktoré nemali zrejmy ekonomický účel, povinná osoba v čo najväčšej možnej miere nepreskúmala účel týchto obchodov, a zároveň **neurobila písomný záznam** v zmysle § 14 ods. 3 zákona, ktorý by obsahoval informácie odôvodňujúce výsledok posudzovania predmetných obchodov, **čím nesplnila povinnosť uvedenú v ustanoveniach § 14 ods. 2 písm. a) a § 14 ods. 3 zákona v znení účinnom ku dňu porušenia,**

- **nevykonala zvýšenú starostlivosť** v zmysle § 12 ods. 1 a ods. 2 zákona, podľa ktorého bola povinná **okrem** základnej starostlivosti, pri ktorej

- nevykonala podľa § 10 ods. 1 písm. a) zákona identifikáciu a overenie fyzickej osoby v rozsahu § 7 ods. 1 písm. b) a § 8 ods. 1 písm. b) zákona, ktorá je oprávnená konať v mene právnickej osoby,
- nevykonala podľa § 10 ods. 1 písm. b) zákona identifikáciu konečného užívateľa výhod a neprijala primerané opatrenia na overenie informácií týkajúcich sa identifikácie konečného užívateľa výhod, vrátane opatrení na zistenie vlastníckej štruktúry a riadiacej štruktúry klienta, ktorý je právnickou osobou,
- nezisťovala podľa § 10 ods. 1 písm. d) zákona, či konečný užívateľ výhod klienta je politicky exponovaná osoba alebo sankcionovaná osoba,
- nezistila podľa § 10 ods. 1 písm. e) zákona pôvod finančných prostriedkov, v závislosti od rizika legalizácie a financovania terorizmu, použitých pri obchodoch, keďže sa jednalo o obchody s nezvyčajne vysokým objemom finančných prostriedkov v hotovosti, ktoré boli predmetom spolupráce v oblasti cestnej prepravy,

vykonať aj **d'alšie opatrenia v závislosti od rizika legalizácie a financovania terorizmu**, keďže druh obchodov klienta predstavoval **vyššie riziko** legalizácie alebo financovania terorizmu vzhľadom k tomu, že išlo o zložité obchody s nezvyčajne vysokým objemom finančných prostriedkov v hotovosti, ktoré nemali zrejmy ekonomický účel, keďže neštandardný spôsob úhrady za vyššie uvedené faktúry, pri ktorých zadanie od českej spoločnosti - dodávateľa tovarov ██████████ v znení „doprava tovaru a prevzatie hotovosti“ nebol žiadnym

logickým spôsobom odôvodnený oproti ostatným vyššie uvedeným čiastkovým obchodom nevykonaným v hotovosti, a teda vzhľadom na zložitú schému realizovaných obchodov povinná osoba v čo najväčšej možnej miere nepreskúmala účel týchto obchodov, pričom povinná osoba pri kontrole FSJ nepreukázala v zmysle § 10 ods. 4 zákona, že rozsah starostlivosti, ktorú vykonala vo vzťahu k uvedenému klientovi je primeraný v závislosti od rizika legalizácie a financovania terorizmu, **čím nesplnila povinnosť uvedenú v ustanoveniach § 12 ods. 1, ods. 2 zákona v nadväznosti na § 10 ods. 4 zákona s poukazom na § 20a zákona a prvý bod písm. a) a f) prílohy č. 2 zákona v znení účinnom ku dňu porušenia,**

**- neposudzovala vyššie uvedené obchody č. 1 až 11 v zmysle § 14 ods. 1 zákona z hľadiska ich neobvyklosti, a následne ich neohlásila bez zbytočného odkladu FSJ v zmysle § 17 ods. 1 zákona napriek tomu, že naplňali atribúty NOO podľa § 4 ods. 2 písm. b) zákona, ako aj atribúty NOO podľa Článku V. druhého bodu písm. a) až c) Programu, nakoľko sa jednalo o hotovostné platby, platby zo zahraničia a zároveň o operácie s neobvykle vysokou sumou, čím nesplnila povinnosť uvedenú v ustanovení § 14 ods. 1 a § 17 ods. 1 zákona v znení účinnom ku dňu porušenia,**

a teda nesplnením vyššie identifikovaných povinností uvedených v ustanoveniach § 12 ods. 1 a ods. 2 s poukazom na § 10 ods. 1 písm. a), b), d) a e) zákona v nadväznosti na § 10 ods. 4 zákona s poukazom na § 20a ako aj na prvý bod písm. a) a f) prílohy č. 2 zákona, § 14 ods. 1, § 14 ods. 2 písm. a), § 14 ods. 3, § 17 ods. 1 zákona v znení účinnom ku dňu porušenia, sa povinná osoba dopustila spáchania iných správnych deliktov v súbehu podľa § 33 ods. 1 zákona.