

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 1

1. Przedmiotem działalności „ABC” S.A. jest wdrażanie nowych technologii na skalę przemysłową. Z inicjatywy prezesa spółki Jana K., spółka zamierzała podjąć kolejny projekt, celem wdrożenia go do produkcji. Na posiedzeniach rady nadzorczej Jan K. przedstawiał jej członkom wizję rozwoju firmy związane z wdrożeniem projektu i wynikające z tego zyski. Po kilku latach prac badawczych okazało się, że opracowywany projekt nie znajduje zastosowania poza fazą badań laboratoryjnych, a tym samym, nie będzie miał zastosowania komercyjnego, wbrew temu co przekazywał Jan K. Członkowie rady nadzorczej złożyli w Prokuraturze Okręgowej w K. zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez Jana K. przedstawiania nieprawdziwych danych organom spółki, tj. czynu z art. 587 § 1 k.s.h.
Wskaż, czy istnieją podstawy do wszczęcia postępowania przygotowawczego. Przedstaw znamiona przywołanego przepisu.
2. Jan K., prezes jednoosobowego zarządu „ABC” S.A., będącej jednoosobową spółką Gminy J., został skazany za czyn z art. 183 § 1 k.k. Prokurator Okręgowy w W. planuje złożyć do Sądu Rejonowego w W. wniosek o pociągnięcie do odpowiedzialności „ABC” S.A. na podstawie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary.
Oceń zasadność zamierzeń prokuratora. Proszę przedstawić definicję podmiotu zbiorowego.
3. Niemiecka spółka „Y” A.G. miała w stosunku do polskiego podmiotu „X” S.A. zobowiązanie z tytułu dostaw towarów. Andreas J., będący członkiem zarządu uprawnionym do jednoosobowego reprezentowania „Y” A.G., jako formę zapłaty zaproponował wystawienie w dniu 15 lipca 2019 r. w Berlinie na rzecz swojego kontrahenta czeku na kwotę 1.000.000 zł, w którym wskazał zobowiązanego (trasata) do jego zapłaty - spółkę córkę niemieckiego koncernu „Y Polska” S.A., która w ramach rozliczeń grupy kapitałowej miała na terenie Polski realizować czeki „spółki matki”.
Oceń, jakie skutki wywołało wystawienie czeku na trasata nie będącego bankiem? Omów także zasady wystawiania czeków, ich rodzaje i wynikającą z nich odpowiedzialność. Omów reguły kolizyjne tzw. międzynarodowego prawa czekowego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 2

1. Henryk K. w dniu 1 lipca 2017 r. objął 100 akcji imiennych „X” S.A., które pokrył poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego w postaci nieruchomości zabudowanej budynkiem biurowym o wartości 1.500.000 zł. Inny akcjonariusz spółki Wacław G. zaproponował w dniu 10 marca 2018 r. Henrykowi K. zawarcie umowy zobowiązującej do zbycia akcji w określonym w niej terminie - 6 miesięcy od zawarcia umowy zobowiązującej.

Wskaż, czy możliwe jest zawarcie proponowanej przez Henryka K. umowy oraz czy zbycie akcji w niniejszym przypadku podlega jakimś ograniczeniom.

2. Andrzej W. został oskarżony o to, że w celu osiągnięcia korzyści majątkowej, bez uprawnienia rozpowszechniał na terenie kraju cudze utwory w wersji oryginalnej, utrwalone na płytach CD w ogólnej ilości 5.705 sztuk, poprzez wprowadzenie ich do obrotu, tj. o czyn z art. 116 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 4 lutego 1994 r. o prawie autorskim i prawach pokrewnych. Wyrokiem z dnia 12 lipca 2020 r. Sąd Rejonowy w G. uznał go za winnego zarzucanego mu czynu i wymierzył mu karę 6 miesięcy pozbawienia wolności oraz na podstawie art. 121 przywołanej ustawy orzekł przepadek dowodów rzeczowych w postaci płyt CD poprzez ich zniszczenie.

Oceń prawidłowość wyroku Sądu I instancji. Opisz zasady postępowania z przedmiotami pochodzącymi z przestępstwa i służącymi do jego popełnienia w przypadku przestępstw z ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych, zarówno w przypadku skazania, uniewinnienia jak też umorzenia postępowania.

3. „Max” S.A. jest podmiotem gospodarczym prowadzącym działalność gospodarczą w zakresie usług gastronomicznych. Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w 2017 r. wynosiło 40 osób, suma aktywów bilansu na koniec roku obrotowego stanowiła równowartość w walucie polskiej 2.000.000 euro, przychody netto ze sprzedaży towarów i produktów oraz operacji finansowych za rok obrotowy stanowiły równowartość w walucie polskiej 15.000.000 euro. Kierownik jednostki, Jan W. nie sporządził sprawozdania finansowego za 2017 r. Prokurator Rejonowy w K. przedstawił mu zarzut popełnienia przestępstwa z art. 79 pkt 1 ustawy o rachunkowości, polegający na niesporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2017.

Oceń zasadność sformułowanego zarzutu. Opisz przesłanki badania przez firmy audytorskie sprawozdań finansowych spółek kapitałowych w rozumieniu Kodeksu spółek handlowych.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 3

1. Jan K. został oskarżony o to, że w okresie od 15 grudnia 2014 r. do 3 lipca 2018 r. w P., będąc prezesem zarządu „ABC” Sp. z o.o. z siedzibą w P., nie zgłosił wniosku o upadłość spółki, pomimo powstania warunków uzasadniających według przepisów upadłość spółki, tj. o czyn z art. 586 k.s.h. Śledztwo w niniejszej sprawie wszczęto w dniu 1 lutego 2019 r. W odpowiedzi na akt oskarżenia obrońca oskarżonego podniósł, iż jak wynika z opinii biegłego z zakresu rachunkowości, przesłanki do zgłoszenia upadłości zaistniały w dniu 15 grudnia 2014 r., zatem doszło do przedawnienia karalności czynu z art. 586 k.s.h.

Oceń zasadność zarzutu obrońcy oskarżonego i uzasadnij swoje stanowisko. Przedstaw znamiona przestępstwa z art. 586 k.s.h.

2. Gustaw G. wystawił w dniu 15 lipca 2020 r. czek na okaziciela na kwotę 3.000 zł, wskazując jako trasata „Bank Ziemiński” S.A. Jarosław W. udał się w dniu 20 lipca 2020 r. do banku celem jego realizacji i wówczas okazało się, iż w dniu 17 lipca 2020 r. wszystkie znajdujące się na rachunku bankowym środki zostały zajęte w związku z egzekucją zaległości podatkowych. Jarosław W. zdecydował, iż złoży zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez Gustawa G. wystawienia czeku bez pokrycia.

Wskaż, czy istnieją przesłanki do wszczęcia postępowania karnego w niniejszej sprawie. Zaprezentuj cywilne i karne skutki wystawienia czeku bez pokrycia.

3. „Max” S.A. prowadziła księgi rachunkowe przy użyciu programu komputerowego „X-data”. W trakcie kontroli podatkowej taka forma prowadzenia ksiąg została zakwestionowana przez Naczelnika Urzędu Celno – Skarbowego.

Proszę ocenić zasadność stanowiska organu Krajowej Administracji Skarbowej i omówić obowiązujące w tym zakresie regulacje ustawy o rachunkowości. Czy kierownik „Max” S.A. może podlegać odpowiedzialności karnej za czyn z art. 77 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 4

1. Prokuratura Okręgowa w J. prowadziła śledztwo przeciwko Janowi K., podejrzanemu o to, że w okresie od 1 maja 2014 r. do 15 października 2018 r. w P., będąc prezesem zarządu „X” sp. z o.o. z siedzibą w J., nie zgłosił wniosku o upadłość spółki, pomimo powstania warunków ją uzasadniających według przepisów upadłości spółki, tj. o czyn z art. 586 k.s.h. Jeden z wierzycieli „X” sp. z o.o., Karol J., na podstawie art. 167 k.p.k. złożył wniosek o przeprowadzenie dowodu z dokumentów w postaci korespondencji handlowej pomiędzy nim a reprezentowaną przez podejrzanego spółką.

Wskaż jaką decyzję powinien podjąć prokurator. Przedstaw stanowisko, czy może zachodzić zbieg przepisu art. 586 k.s.h. z przepisami przestępstw przeciwko prawom wierzycieli opisanymi w Kodeksie karnym.

2. Antoni J. w dniu 20 lipca 2020 r. wystawił na rzecz Henryka S., zgodnie z łączącą go z bankiem umową, czek na kwotę 100.000 zł, określając termin płatności na dzień 20 sierpnia 2020 r. Henryk S. zgłosił się w dniu 25 lipca 2020 r. do tego banku i przedstawił ten czek. Pracownik banku odmówił jego realizacji jako przedstawionego przed terminem płatności.

Oceń prawidłowość zachowania pracownika banku. Omów zasady przedstawiania czeku.

3. Karol K., będący pracownikiem naukowym Uniwersytetu Ekonomicznego w J., na zlecenie Fundacji dla Promocji Inwestowania, prowadził w kilku miastach na terenie Polski, serię ogólnodostępnych, darmowych wykładów mających na celu propagowanie oszczędzania i inwestowania w rozmaite papiery wartościowe. Jako przykład przedstawiał historię wzrostu notowań spółki „X” S.A. Wartość akcji wzrosła w ciągu roku o 62 %. Jeden z uczestników wykładu postanowił złożyć zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez Karola K. prowadzenia działalności maklerskiej bez zezwolenia.

Oceń, czy istnieją podstawy do wszczęcia postępowania przygotowawczego i uargumentuj swoje stanowisko. Przedstaw, jakie czynności wchodzą w zakres prowadzenia działalności maklerskiej oraz czy tego typu działalność jest w jakiś sposób reglamentowana.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 5

1. W dniu 10 lipca 2019 r. sąd rejestrowy odmówił rejestracji „X” S.A. Postanowienie Sądu stało się prawomocne z dniem 20 sierpnia 2019 r. Powziawszy o tym wiedzę, akcjonariusze postanowili zasięgnąć opinii radcy prawnego Henryka K., jakie skutki wywołało postanowienie Sądu i w jakiś sposób mogą ubiegać się o zwrot zainwestowanych przez siebie środków.

Wskaż, jaką opinię winien wydać radca prawny Henryk K. Przedstaw jakie skutki wywołuje postanowienie Sądu.

2. Komenda Wojewódzka Policji w B. prowadzi sprawę operacyjnego rozpoznania o kryptonimie „Herszt” w sprawie zorganizowanej grupy przestępczej o charakterze zbrojnym, przedmiotem działania której był przemyt substancji odurzających i środków psychotropowych na dużą skalę. W związku z prowadzeniem sprawy operacyjnej zaszła konieczność uzyskania danych objętych tajemnicą bankową. Komendant Wojewódzkiej Policji w B. w dniu 15 maja 2020 r. złożył w Sądzie Okręgowym w Z. wniosek o wyrażenie zgody na udostępnienie danych objętych tajemnicą bankową. Sąd, postanowieniem z dnia 28 maja 2020 r. odmówił wyrażenia zgody na udostępnienie danych objętych tajemnicą bankową, motywując to faktem, iż jedynie prokurator posiada kompetencje występowania z takim wnioskiem.

Proszę ocenić zasadność postanowienia Sądu oraz opisać katalog podmiotów uprawnionych do uzyskiwania danych objętych tajemnicą bankową.

3. W dniu 30 marca 2017 r. Gustaw G. wystawił czek na kwotę 500 zł na rzecz Jarosława W, gdzie jako trasata wskazano „Bank Ziemski” S.A. Następnego dnia Jarosław W. udał się do banku, gdzie dowiedział się, że Gustaw G. odwołał czek w dniu jego wystawienia. W związku z powyższym bank odmówił realizacji czeku, co potwierdził oświadczeniem na czeku.

Oceń, czy bank słusznie odmówił realizacji czeku. Jakie uprawnienia przysługują Jarosławowi W. i od kogo może dochodzić wynikającej z czeku kwoty. Omów instytucję odwołania czeku.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 6

1. Jadwiga W. zajmowała stanowisko prezesa zarządu Spółki „Y” Sp. z o.o. w okresie od 15 stycznia 2017 r. do 30 lipca 2019 r. Po odwołaniu jej ze stanowiska, kolejny zarząd przeprowadził audyt umów zawartych przez Jadwigę W. w okresie pełnienia przez nią funkcji. Ustalono m.in., iż w dniu 10 grudnia 2018 r. nabyła 100.000 akcji spółki „ABC” po cenie 4,20 zł za jedną akcję. Średni kurs wynosił wówczas 2,90 zł. W ocenie biegłego rewidenta nabycie akcji po cenie rażąco wygórowanej w stosunku do realnej wartości akcji wynikającej z ich aktualnego kursu giełdowego wyrządziło spółce szkodę w kwocie 130.000 zł.

Wskaż czy spółce przysługuje roszczenie odszkodowawcze w stosunku do Jadwigi W., a jeżeli tak, to na jakiej podstawie, jakie okoliczności winny zostać wykazane oraz jaki jest termin przedawnienia roszczeń.

2. Jan K., będący przedsiębiorcą z branży paliwowej, założył i kierował zorganizowaną grupą przestępczą, mającą na celu popełnianie przestępstw i przestępstw skarbowych, związanych z unikaniem opodatkowania podatkiem akcyzowym i podatkiem od towarów i usług produktów ropopochodnych. W skład grupy wchodziło kilkadziesiąt osób, które w ramach określonego podziału ról, zarządzały poszczególnymi podmiotami, na różnych szczeblach karuzeli podatkowej. Finalnie Jan K., w ramach „Petrol” S.A., prowadzącej stacje benzynowe, nabywał od „Gas” Sp. z o.o., pełniącej rolę bufora, olej napędowy w cenie 3,50 zł/l i odsprzedawał w cenie 3,95 zł/l. Średnia cena paliwa wynosiła wówczas 4,05 zł/l. Konkurencyjny przedsiębiorca Józef P., pozwał Jana K. wywodząc, iż jego działania stanowią czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu art. 15 ust. 1 pkt 1 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, w postaci utrudniania dostępu do rynku poprzez sprzedaż towarów poniżej kosztów ich zakupu i zażądał zaniechania niedozwolonych działań. Jan K. w odpowiedzi na pozew stwierdził, iż nie dokonywał sprzedaży poniżej ceny zakupu i wniósł o oddalenie powództwa.

Jakie elementy składają się na czyn nieuczciwej konkurencji utrudniania dostępu do rynku. Proszę wskazać czy zachowanie Jana K. stanowi czyn nieuczciwej konkurencji.

3. Prokurator Okręgowy w W., w toku prowadzonego śledztwa o przestępstwo z art. 296 § 1 k.k. na szkodę „Vistula” Banku Państwowego uznał za niezbędne uzyskanie danych z Krajowego Rejestru Sądowego w celu ustalenia osób wchodzących w skład zarządu tego banku w poszczególnych okresach.

Proszę wskazać jaki zakres danych dotyczących „Vistula” Bank Państwowy może uzyskać prokurator z Krajowego Rejestru Sądowego. Proszę opisać tryb tworzenia banku państwowego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 7

1. Bracia Andrzej H. i Roman H., są wspólnikami „ABC” Sp.j. Andrzej H. ustanowił prokurentem jednego z pracowników spółki Jacka M., który zawarł umowę o wykonanie robót budowlanych z „BAC” S.A.

Oceń czy powołanie prokurenta nastąpiło zgodnie z prawem, czy zawarta umowa wiąże „ABC” Sp. j. Omów instytucję prokury w spółce jawnej, zakres umocowania prokurenta oraz możliwość ograniczenia prokury wobec osób trzecich.

2. Jacek P., prezes zarządu „ABC” S.A., będącej jednoosobową spółką Skarbu Państwa, wyrokiem z dnia 17 października 2019 r., został skazany za czyn z art. 183 § 1 k.k., popełniony w dniu 15 lipca 2018 r. „ABC” S.A. jest spółką publiczną, notowaną na Giełdzie Papierów Wartościowych. W kolejnych latach 2017 – 2019, spółka odnotowywała odpowiednio przychody 150.000.000 zł, 160.000.000 zł i 180.000.000 zł, Prokurator Okręgowy w W. złożył do Sądu Rejonowego w W. wniosek o pociągnięcie do odpowiedzialności „ABC” S.A. na podstawie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary. Wyrokiem z dnia 15 maja 2020 r. Sąd Rejonowy w W. orzekł wobec „ABC” S.A. karę pieniężną w wysokości 4.900.000 zł.

Oceń prawidłowość orzeczenia Sądu I instancji. Proszę przedstawić rodzaje rozstrzygnięć represyjnych jakie mogą zapaść wobec podmiotu zbiorowego.

3. Prokuratura Okręgowa w J. otrzymała od Generalnego Inspektora Informacji Finansowej zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa finansowania terroryzmu. Prokurator dokonał blokady rachunku bankowego obcokrajowca Amina H., na okres 6 miesięcy od daty otrzymania zawiadomienia. W toku prowadzonego postępowania o czyn z art. 165a k.k. zaszła konieczność realizacji międzynarodowych pomocy prawnych. W opisanym powyżej terminie nie zdołano zgromadzić materiału dowodowego pozwalającego na sformułowanie postanowienia o przedstawieniu zarzutów i wydanie postanowienia o zabezpieczeniu majątkowym. W związku z powyższym zabezpieczenie upadło.

Czy przepisy dopuszczają inną, poza wydaniem postanowienia o zabezpieczeniu majątkowym, formę niedopuszczenia do upadku blokady rachunku. Proszę opisać przesłanki dokonywania blokady rachunku oraz sekwencję zdarzeń po dokonaniu blokady wraz z obowiązującymi terminami tych czynności.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 8

1. Wspólnicy „X” Sp. j., bracia Andrzej H. i Roman H., jednomyślnie podjęli uchwałę o likwidacji spółki, wyznaczając likwidatorem dotychczasowego dyrektora działu handlowego Karola K. W ocenie Andrzeja H., likwidator Karol K. nie wykonywał należycie nałożonych na niego obowiązków, wobec czego zaproponował podjęcie uchwały o odwołaniu Karola K. na co nie zgodził się jego brat.

Oceń, czy w takiej sytuacji Andrzej H. dysponuje środkami prawnymi prowadzącymi do skutecznego odwołania likwidatora. Przedstaw kodeksowe przesłanki likwidacji spółki jawnej oraz czynności i obowiązki jakie ciążyą na likwidatorze.

2. Bracia Karol H. i Wincenty H. postanowili rozpocząć działalność gospodarczą w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Asia Cotton”, polegającą na oferowaniu sprzedaży klientom indywidualnym, sprowadzanych z Azji produktów odzieżowych, za pośrednictwem sklepu internetowego. Producentów odzieży poznali na targach organizowanych przez konsulat jednego z państw azjatyckich. Zarządzanie stroną internetową zlecieli specjalistycznej firmie „Bit” z siedzibą w Ł. Po pewnym czasie, na skutek nieporozumień co do strategii firmy, Wincenty H. wystąpił ze spółki i rozpoczął działalność gospodarczą na własny rachunek, prowadząc z sukcesem sklep internetowy z odzieżą, także pochodzącą z Azji. W tej sytuacji Karol H. złożył w Prokuraturze Rejonowej w J. zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez swojego brata Wincentego H., polegającego na wykorzystaniu we własnej działalności tajemnicy przedsiębiorstwa spółki „Asia Cotton”.

Proszę ocenić czy istnieją podstawy do wszczęcia postępowania przygotowawczego. Proszę przedstawić definicję tajemnicy przedsiębiorstwa na gruncie ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

3. Poseł na Sejm Rzeczypospolitej Polskiej Karol K. otrzymał jako prezent urodzinowy w dniu 15 maja 2019 r. w drodze darowizny, od zaprzyjaźnionego biznesmena Jana W., zegarek naręczny marki „X” o wartości 8.000 zł. Karol K. ujawnił posiadanie zegarka w oświadczeniu majątkowym, złożonym w dniu 15 lutego 2020 r., jednocześnie nie zgłosił owego zegarka do Rejestru Korzyści.

Czy, a jeśli tak to jaki zarzut może zostać przedstawiony Karolowi K. Proszę omówić instytucję Rejestru Korzyści.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 9

1. Bracia Jan K., Zbigniew K. i Jarosław K. posiadali w „X” Sp. z o.o. po 100 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Zbigniew K. postanowił zbyć swoje udziały za kwotę 40 zł za udział, czyli łącznie w kwotę 4.000 zł.

Oceń czy transakcja ta jest dopuszczalna w świetle zapisów Kodeksu spółek handlowych. Przedstaw regulacje dotyczące wysokości kapitału zakładowego, wartości nominalnej udziałów, zasad ich obejmowania oraz przeznaczenia *agio*.

2. W dniu 7 listopada 2019 r. na terenie placówki banku „X” w mieście K. doszło do kradzieży portfela wraz z zawartością pieniędzy w kwocie 700 zł i dokumentów na szkodę Eleonory J. Postępowanie przygotowawcze w tej sprawie prowadzi Komisariat Policji V w K. pod nadzorem tamtejszej Prokuratury Rejonowej. Nadzorujący postępowanie prokurator wystąpił do dyrektora placówki banku o udostępnienie nagrania z monitoringu z dnia zdarzenia. W odpowiedzi dyrektor placówki banku odmówił udostępnienia nagrania, powołując się na związanie tajemnicą bankową. **Proszę ocenić zachowanie dyrektora placówki banku oraz opisać zakres podmiotowy i przedmiotowy tajemnicy bankowej.**

3. Bogdan J., w ramach wykonywanego zawodu biegłego rewidenta, zawarł z „Leon” S.A. umowę na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego tego podmiotu za rok 2019. W trakcie badania stwierdził, iż spółka w dniu 20 grudnia 2019 r. wystawiła na rzecz swojego kontrahenta „Max” Sp. z o.o., fakturę VAT na kwotę 1.300.000 zł określając, iż płatność powinna nastąpić na wskazany rachunek bankowy w terminie 14 dni od wystawienia faktury. „Max” Sp. z o.o. dokonała płatności w dniu 2 stycznia 2020 r. Faktura ta została ujęta w księgach rachunkowych za styczeń 2020 r. Biegły rewident wydał opinię, iż sprawozdanie finansowe zostało sporządzone bez zastrzeżeń.

Proszę ocenić prawidłowość oceny biegłego rewidenta i omówić podstawy odpowiedzialności karnej za wydanie nierzetelnej opinii o sprawozdaniu finansowym i stanowiących jego podstawę księgach rachunkowych.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 10

1. „X” Sp. z o.o. została założona przez dwóch wspólników. W umowie spółki wskazano, iż każdy ze wspólników objął 100 udziałów o wartości nominalnej 100 zł każdy. Jeden ze wspólników zbył swoje udziały. Sąd odmówił dokonania wpisu nowego wspólnika podnosząc okoliczność, iż nie doszło do zmiany umowy spółki.
Oceń zasadność decyzji sądu rejestrowego. Przedstaw obligatoryjne elementy umowy spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Prokurator Okręgowy w W., w toku prowadzonego śledztwa o przestępstwo z art. 296 § 1 k.k. na szkodę „Max” Sp. z o.o., jako niezbędne ocenił uzyskanie sprawozdań finansowych tego podmiotu. W dniu 12 maja 2020 r. wydał postanowienie o żądaniu wydania rzeczy w postaci sprawozdań finansowych spółki za lata 2013 – 2017.
Oceń zasadność wydanego przez prokuratora postanowienia. Proszę opisać wynikające z ustawy o rachunkowości zasady przechowywania sprawozdań rachunkowych oraz ksiąg rachunkowych.

3. Halina W. jest zatrudniona w Urzędzie Gminy w H., w Wydziale Architektury na stanowisku referendarza. Z Regulaminu Organizacyjnego urzędu oraz umowy o pracę wynika, że jest uprawniona do wydawania decyzji administracyjnych o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Prokurator Rejonowy w H. przedstawił Halinie W. zarzut popełnienia przestępstwa z art. 13 ustawy o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne, polegający na niezłożeniu oświadczenia majątkowego. Przesłuchana w charakterze podejrzanej Halina W. wyjaśniła, iż w jej ocenie obowiązek ten ciąży jedynie na osobach pełniących funkcje kierownicze w urzędzie gminy.
Oceń zasadność sformułowanego zarzutu. Proszę opisać zakres podmiotów zobowiązanych do składania oświadczeń majątkowych.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 11

1. Prezes zarządu „X” S.A. przedłożył wniosek o podjęcie uchwały w przedmiocie zawarcia umowy z „Y” S.A. O terminie posiedzenia zawiadomieni zostali wszyscy trzej członkowie zarządu spółki. Jeden z członków zarządu nie stawiał się na wyznaczony termin posiedzenia. Pierwsze z głosowań zakończyło się jednym głosem „ZA” i jednym głosem „PRZECIW”. W ponownym głosowaniu prezes zarządu, powołując się na zapis statutu postanowił, że jego głos ma charakter decydujący. Przyjętej w tym trybie uchwały sprzeciwili się dwaj pozostali członkowie zarządu.

Oceń, czy uchwała została podjęta zgodnie z prawem. Wskaż, czy Kodeks spółek handlowych przewiduje możliwość zaskarżenia do Sądu uchwał zarządu. Omów zasady podejmowania decyzji przez zarząd spółki.

2. Przemysław W. prowadzi działalność kantorową w rozumieniu ustawy Prawo dewizowe. Kantor czynny jest w każdym tygodniu od poniedziałku do soboty w godzinach od 9.00 do godziny 20.00. W należącej do niego firmie kontrolę przestrzegania przepisów ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu przeprowadzali upoważnieni kontrolerzy Generalnego Inspektora Informacji Finansowej. W trakcie kontroli kontrolerzy zażądali sporządzenia kopii wskazanych dokumentów w postaci zestawienia transakcji w określonym okresie. Przemysław W. zlecił firmie „X” sporządzenie kopii dokumentów. Za wykonaną usługę firma „X” wystawił fakturę VAT, przyjmując koszt 30 gr za każdą stronę, łącznie kwotę 145 zł brutto. Po przekazaniu dokumentów Przemysław W. zażądał od przedstawicieli GIFF zwrotu poniesionych kosztów. W reakcji na to żądanie Generalny Inspektor Informacji Finansowej skierował do Prokuratury Rejonowej w Z. zawiadomienie o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa z art. 157 ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu.

Jaką decyzję powinien podjąć prokurator. Proszę skrótkowo opisać kompetencje GIFF w zakresie kontroli instytucji obowiązanych.

3. Albert J. w dniu 15 lipca 2020 r. wystawił czek na okaziciela na kwotę 5.000 zł i wydał go Jarosławowi W. W dniu 16 lipca 2020 r., Jarosław W. naniósł na ten czek indos według, którego przeniósł go w części obejmującej 2.000 zł na rzecz Henryka N.

Oceń, czy w związku z dokonaniem indosu Henryk N. skutecznie może zrealizować czek w części obejmującej 2.000 zł. Omów instytucję „indosu” i wzajemnych relacji między indosantem, indosariuszem, wystawcą i trasatem.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 12

1. W dniu 7 lipca 2018 r. zawarta została umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Y”. W umowie określono, iż Karol K. jest jedynym wspólnikiem posiadającym całość udziałów. Karol K. planuje nabyć nieruchomość jeszcze przed rejestracją spółki w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Wskaż, czy Karol K. jest uprawniony do reprezentowania założonej przez niego spółki. W przypadku odpowiedzi negatywnej zaproponuj rozwiązanie tej sytuacji.

2. Jacek K., prezes zarządu „XYZ” Sp. z o.o., wyrokiem z dnia 17 października 2012 r., został skazany za czyn z art. 183 § 1 k.k., popełniony w dniu 15 lipca 2011 r. Prokurator Okręgowy w W. złożył do Sądu Rejonowego w W. wniosek o pociągnięcie do odpowiedzialności „XYZ” Sp. z o.o. na podstawie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary. Wyrokiem z dnia 15 maja 2018 r. Sąd Rejonowy w W. orzekł wobec „XYZ” Sp. z o.o. karę pieniężną w wysokości 10.000.000 zł.

Oceń prawidłowość orzeczenia sądu I instancji, czy winno ono być zaskarżone przez prokuratora, a jeżeli tak, to na jakiej podstawie.

3. Tomasz I. jest zatrudniony w oddziale banku „X” w miejscowości K. w charakterze konsultanta do spraw kluczowych klientów biznesowych, określanych jako klientów VIP. W dniu 15 maja 2020 r. poinformował klienta banku Jana K., iż dokonana przez niego transakcja przelewu kwoty 1.500.000 euro na jego rachunek w banku cypryjskim wzbudziła podejrzenie, iż może mieć związek z ukrywaniem środków pieniężnych pochodzących z przestępstwa, o czym bank poinformował Generalnego Inspektora Inspekcji Finansowej. W toku postępowania prowadzonego przez Dział Bezpieczeństwa banku Tomasz I. stwierdził, iż przekazanie informacji jest wyrazem lojalności wobec klienta banku, z którym współpraca przynosi bankowi znaczne korzyści finansowe.

Proszę ocenić prawidłowość postępowania Tomasza I. Czy opisane powyżej zdarzenie może być związane z podleganiem odpowiedzialności karnej, a jeżeli tak omów projekt zarzutu.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 13

1. Umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Z” została zawarta w dniu 15 stycznia 2020 r. W dniu 10 lipca 2020 r. jednoosobowy zarząd spółki w osobie Wincentego J. postanowił zgłosić spółkę do sądu rejestrowego.

Wskaż obligatoryjne elementy zgłoszenia spółki do sądu rejestrowego oraz jakie dokumenty należy dołączyć do zgłoszenia.

2. Jan K. i Ryszard K. od 1997 r. prowadzili działalność gospodarczą w formie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „ABC”, polegającą na oferowaniu sprzedaży metali szlachetnych. Kontrahentów wyszukiwali na platformach internetowych prowadzących giełdy metali. W dniu 15 maja 2015 r., na skutek nieporozumień w zakresie wypłaty dywidendy, Ryszard K. wystąpił ze spółki i oświadczył swojemu wspólnikowi, iż rozpoczyna działalność gospodarczą na własny rachunek pod nazwą „ABC – bis”. Z uwagi na pogarszający się stan zdrowia działalność zakończył z końcem 2016 r. W dniu 20 kwietnia 2020 r. Jan K. złożył w sądzie gospodarczym pozew o naprawienie szkody wynikłej z dokonania przez Ryszarda K. czynu nieuczciwej konkurencji opisanego w art. 5 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

Proszę wskazać jakie okoliczności może podnieść Ryszard K. w odpowiedzi na pozew. Proszę opisać jakie roszczenia przysługują przedsiębiorcy w przypadku dokonania czynu nieuczciwej konkurencji.

3. Do Komisji Nadzoru Finansowego wpłynął wniosek o wydanie zezwolenia na utworzenie banku. Kapitał założycielski Banku Spółdzielczego w H. wynosił 5.000.000 zł, z czego 500.000 zł zostało pokryte wkładem niepieniężnym w postaci budynku, w którym miała znajdować się siedziba banku.

Wskaż, czy na podstawie przedstawionych danych, możliwe jest wydanie przez Komisję Nadzoru Finansowego zezwolenia na założenie Banku Spółdzielczego? Omów regulacje dotyczące wysokości, struktury kapitału założycielskiego i źródeł jego pochodzenia.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 14

1. Umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Z” została zawarta w dniu 15 stycznia 2020 r. Jeden ze wspólników wniósł wkład niepieniężny do spółki w postaci samochodu ciężarowego o deklarowanej wartości 550.000 zł. Wobec złego stanu technicznego pojazdu zarząd zlecił biegłemu wycenę pojazdu. Biegły ocenił jego wartość na 200.000 zł.

Wskaż, czy spółce przysługuje w takiej sytuacji roszczenie wobec wspólnika, a jeżeli tak to na jakiej podstawie. Zaprezentuj przesłanki dochodzenia roszczenia.

2. Ignacy W., będący biegłym rewidentem, prowadził działalność gospodarczą w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych. Wobec ustalenia, iż Ignacy W. nie zawarł obowiązkowej umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone w związku z prowadzoną działalnością, Prokurator Rejonowy w S. przedstawił mu zarzut popełnienia przestępstwa z art. 79 pkt 7 ustawy o rachunkowości. Będąc przesłuchiwanym w charakterze podejrzanego, Ignacy W. wyjaśnił, iż rzeczywiście nie zawarł umowy ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej za szkody wyrządzone w związku z prowadzoną działalnością w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych, lecz zawarł umowę ubezpieczenia w związku z wykonywaniem zawodu doradcy podatkowego i okazał stosowne dokumenty.

Wskaż jaką decyzję winien podjąć prokurator i omówić zasady obowiązkowego ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej osób prowadzących działalność w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych.

3. Prezes Narodowego Banku Polskiego złożył Pierwszemu Prezesowi Sądu Najwyższego oświadczenie o stanie majątkowym, jednocześnie wnosząc o objęcie informacji zawartych w oświadczeniu ochroną przewidzianą dla informacji niejawnych o klauzuli „zastrzeżone” z uwagi na okoliczność, iż ujawnienie tych informacji mogłoby powodować zagrożenie dla składającego oświadczenie. Pierwszy Prezes Sądu Najwyższego wniosek ów uwzględnił i objął oświadczenie majątkowe ochroną przewidzianą dla informacji niejawnych.

Proszę ocenić prawidłowość procedowania w zakresie oświadczenia majątkowego złożonego przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego oraz czy przepisy ustawy o ograniczeniu działalności gospodarczej osób pełniących funkcje publiczne przewidują możliwość zniesienia klauzuli niejawności.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 15

1. Jan W. nabył własność udziałów w „X” Sp. z o.o. na podstawie umowy darowizny z dnia 10 marca 2018 r. Notarialne poświadczenie podpisów zostało dokonane w dacie 18 marca 2018 r. co stanowi datę pewną.

Wskaż, czy doszło do skutecznego zbycia udziałów. Jakie skutki prawne wywołuje niezachowanie wymaganej przepisami formy czynności prawnych.

2. Stefan K., produkujący guziki, skopiował zewnętrzną postać guzików stanowiących charakterystyczną część garniturów produkowanych przez renomowaną firmę „X”, po czym tak wyprodukowane guziki zbył Janowi K. prowadzącemu szwalnię garniturów. Jan K. miał świadomość, iż nie były to oryginalne guziki, wykorzystywane przez firmę „X”. Finalnie wyprodukowane garnitury były ładząco podobne do garniturów marki „X”.

Czy Stefan K. powinien ponieść odpowiedzialność z art. 24 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji. Proszę opisać znamiona tego przestępstwa oraz elementy czynu nieuczciwej konkurencji naśladownictwa gotowego produktu.

3. Prezydent Miasta P., wykonując uchwałę Rady Miasta w P. przeprowadził emisję 1.000.000 obligacji o wartości nominalnej 5 zł każda. W przywołanej uchwale Rady Miasta oraz w warunkach emisji, jako jej cel wskazano pozyskanie środków pieniężnych w kwocie 5.000.000 zł na spłatę kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych, a tym samym uzyskanie tańszego źródła finansowania. Po przeprowadzeniu emisji i uzyskaniu środków pieniężnych Prezydent Miasta P. postanowił, iż kwota 4.000.000 zł zostanie przeznaczona na spłatę kredytów, a kwota 1.000.000 zł na remont siedziby urzędu. Po upływie wskazanego w warunkach emisji terminu, Miasto P. dokonało wykupu wszystkich obligacji, zaspokajając swoich wierzycieli.

Oceń prawidłowość postępowania Prezydenta Miasta P. Czy taki sposób przeznaczenia środków pochodzących z emisji obligacji może prowadzić do odpowiedzialności karnej. Przedstaw procedurę emisji obligacji.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 16

1. Marian K. był jednym ze wspólników spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „X”. Umowa spółki wyłączała wstąpienie spadkobierców do spółki. Po śmierci Mariana K., potwierdzenie nabycia spadku uzyskała jego żona, Regina K. Zgromadzenie wspólników podjęło uchwałę o odmowie wyrażenia zgody na wstąpienie Reginy K. do spółki. Regina K. złożyła w Sądzie pozew o stwierdzenie nieważności uchwały, podnosząc, iż nie jest dopuszczalne ograniczenie prawa do dziedziczenia.

Wskaż jakie orzeczenie winien wydać Sąd. Opisz, jak przepisy Kodeksu spółek handlowych regulują opisane sytuacje.

2. Karol J. złożył w dniu 8 czerwca 2019 r. zawiadomienie o przestępstwie, o tym że jego wspólnik Wincenty W. przywłaszczył z rachunku bankowego spółki „X” kwotę 300.000 zł, którą następnie przełał na rachunek bankowy żony, która z kolei miała dokonać zakupu kryptowalut. Prokurator Rejonowy w C., w dniu 20 czerwca 2020 r. wszczął śledztwo o przestępstwa z art. 284 § 1 k.k. w zw. z art. 294 § 1 k.k. oraz o przestępstwo z art. 299 § 1 i 5 k.k. Zgodnie z art. 305 § 4 k.p.k. o wszczęciu śledztwa prokurator zawiadomił Karola J. oraz spółkę „X”.

Proszę ocenić czy prokurator wyczerpał krąg podmiotów, które winny być powiadomione o wszczęciu śledztwa w niniejszej sprawie.

3. Jan K., będący przedsiębiorcą w branży sprzedaży metali szlachetnych oferował sprzedaż złota w cenie 1.650 USD za uncję, wówczas gdy średnia cena tego kruszcu na rynki w Polsce wynosiła 1.680 USD za uncję. Konkurencyjny przedsiębiorca Józef P., pozwał Jana K. wywodząc, iż jego działania stanowią czyn nieuczciwej konkurencji w rozumieniu art. 15 ust. 1 pkt 1 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, w postaci utrudniania dostępu do rynku poprzez sprzedaż towarów poniżej kosztów ich zakupu i zażądał zaniechania niedozwolonych działań.

Proszę wskazać jakie okoliczności winny być wykazane w postępowaniu przed sądem gospodarczym w niniejszej sprawie. Jakie elementy składają się na czyn nieuczciwej konkurencji utrudniania dostępu do rynku.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 17

1. Jan W. nabył własność udziałów w „X” Sp. z o.o. na podstawie umowy sprzedaży z dnia 15 lipca 2018 r. Notarialne poświadczenie podpisów zostało dokonane w dacie 18 lipca 2018 r. Jan W. zawiadomił o tym, spółkę, dołączając do umowy sprzedaży w dniu 20 lipca 2018 r. W dniu 1 września 2018 r. odbywało się zgromadzenie wspólników. Jan W. nie został dopuszczony do udziału w zgromadzeniu, co spółka motywowała faktem, iż nie został do dnia zgromadzenia wpisany do rejestru udziałów. **Oceń, czy prawa Jana W. zostały naruszone umotywuuj swoje stanowisko. Opisz zasady prowadzenia księgi udziałów.**

2. W dniu 20 maja 2020 r., przed notariuszem Janem K. zawarta została umowa jednoosobowej spółki z ograniczoną odpowiedzialności o kapitale zakładowym wynoszącym 400.000 zł, który w części wynoszącej 100.000 zł został pokryty wkładem pieniężnym, a w pozostałej części jedyny wspólnik Jerzy J. wniósł aportem nieruchomość o wartości 300.000 zł.

Na kanwie tak przedstawionego stanu faktycznego proszę wskazać czy na notariuszu ciąży obowiązek instytucji obowiązanej oraz opisać w jakich sytuacjach ustawa o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu nakłada na notariuszy obowiązek przekazywania informacji Generalnemu Inspektorowi Informacji Finansowej.

3. Karolina K., zajmuje stanowisko Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów od dnia 15 października 2019 r. Przed objęciem funkcji publicznej była właścicielem 50 % udziałów w „ABC” Sp. z o.o. i pełniła tam jednocześnie funkcję prezesa jednoosobowego zarządu. Właścicielem pozostałych 50 % był jej pełnoletni syn Janusz K. W związku z planowanym objęciem stanowiska Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów w dniu 1 października 2019 r. złożyła rezygnację z pełnionej funkcji prezesa zarządu, a posiadane przez siebie udziały przekazała w drodze darowizny mężowi, Janowi K., z którym pozostaje w rozdzielności majątkowej. Prezesem jednoosobowego zarządu spółki „ABC” został jej syn Janusz K.

Czy Karolina K. powinna złożyć oświadczenie o prowadzeniu działalności gospodarczej przez małżonka przed jej powołaniem na stanowisko Szefa Kancelarii Prezesa Rady Ministrów. Proszę wskazać krąg osób zobowiązanych do składania takich oświadczeń oraz przewidziane w tym zakresie procedury ustawy o ograniczeniu prowadzenia działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 18

1. Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością „X” osiągnęła za 2019 r., wykazany w sprawozdaniu finansowym zysk w kwocie 350.000 zł. Na zgromadzeniu wspólników Jan K. złożył wniosek o podjęcie uchwały, aby 50 % zysku przeznaczyć na wypłatę dywidendy, natomiast 50 % było przeznaczone na kapitał rezerwowy spółki.

Czy uchwała podjęta w tym kształcie przez zgromadzenie wspólników byłaby zgodna z prawem. Przedstaw kodeksowe zasady podziału zysku spółki i wypłaty dywidendy.

2. Sąd Rejonowy w Z., wyrokiem z 7 maja 2019 r., uznał Kajetana B. za winnego tego, że okresie od 7 maja 2017 r. do 30 listopada 2018 r. w miejscowości Z., prowadząc działalność gospodarczą w zakresie handlu odzieżą, dokonywał obrotu wyrobami odzieżowymi oznaczonymi podrobionymi graficznymi znakami towarowymi zarejestrowanymi na rzecz firmy „X”, przy czym z popełnionego czynu uczynił sobie stałe źródło dochodu, to jest występku z art. 305 ust. 3 ustawy z 30 czerwca 2000 r. Prawo własności przemysłowej i za to wymierzył mu karę 1 roku pozbawienia wolności. Sąd Okręgowy w Z., po rozpoznaniu apelacji oskarżonego, wyrokiem z 30 listopada 2019 r., zmienił pierwszoinstancyjne orzeczenie w ten sposób, iż nie zmieniając opisu czynu przyjął, iż przypisany oskarżonemu czyn stanowi wypadek mniejszej wagi, o którym mowa w art. 305 ust. 2 przywołanej ustawy i za to na podstawie tego przepisu wymierzył mu grzywnę po 100 stawek dziennych, ustalając wysokość jednej stawki na 50 zł.

Oceń prawidłowość orzeczenia sądu odwoławczego oraz dokonaj analizy znamion przestępstwa z art. 305 ustawy Prawo własności przemysłowej.

3. Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością „Bank Ludowy” prowadzi działalności gospodarczą polegającą na przyjmowaniu lokat pieniężnych, oferując atrakcyjne oprocentowanie depozytów. Jednocześnie spółka oferuje udzielanie pożyczek i kredytów.

Proszę zaproponować kwalifikację prawną zarzutu, który może być sformułowany wobec osób odpowiedzialnych za działalność tego podmiotu i omówić obowiązujące w tym zakresie regulacje prawne.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 19

1. Jan K. jest jednoosobowym członkiem zarządu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „X” z siedzibą w W. Spółka wystawiła na sprzedaż w drodze licytacji samochód osobowym. Po zaproponowaniu najwyższej ceny i wygraniu licytacji Jan K. nabył od reprezentowanej przez siebie spółki wspomniany samochód, występując z jednej strony jako członek zarządu, a z drugiej, jako osoba fizyczna nabywająca pojazd.

Oceń skutki prawne tak zawartej umowy. Przedstaw zasady reprezentacji spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w umowach z członkami zarządu oraz sporach pomiędzy nimi a spółką.

2. Rada nadzorcza banku „X” S.A. złożyła w dniu 15 maja 2020 r. do Komisji Nadzoru Finansowego wniosek o wyrażenie zgody na powołanie Ireneusza K. na stanowisko członka zarządu tego banku. Do wniosku dołączono wymagane ustawą informacje i oświadczenia, w tym oświadczenie kandydata, iż w dniu 10 grudnia 2019 r. został ukarany za czyn z art. 54 § 3 k.k.s. na karę grzywny w wymiarze 15.000 zł. Komisja Nadzoru Finansowego w dniu 2 czerwca 2020 r. odmówiła wyrażenia zgody na powołanie Ireneusza K. na członka zarządu banku, powołując się na art. 22b ust. 3 pkt 2 ustawy Prawo bankowe.

Oceń zasadność decyzji Komisji Nadzoru Finansowego. Opisz tryb powoływania członka zarządu banku.

3. Jan K. dokonał w Urzędzie Patentowym Rzeczypospolitej Polskiej zgłoszenia oznaczenia "XXXX" jako znaku towarowego słownego, w celu uzyskania prawa ochronnego na znak towarowy. Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej decyzją z 15 maja 2019 r. odmówił udzielenia prawa ochronnego na przedmiotowy znak towarowy.

Proszę wskazać, czy Janowi K. przysługuje środek odwoławczy, a jeżeli tak, proszę skrótkowo opisać procedurę postępowania. Przedstaw definicję znaku towarowego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 20

1. Zgromadzenie wspólników spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „X” zamierzało podjąć uchwałę w przedmiocie zmiany umowy spółki poprzez wyłączenie indywidualnej kontroli wspólników wobec planu powołania rady nadzorczej. O konsultację poproszono radcę prawnego Romana J.

Wskaż jaką opinię winien wydać radca prawny Roman J. Przedstaw zasady indywidualnej kontroli wspólnika w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Prokurator Rejonowy w Z. skierował w dniu 15 maja 2019 r. do Sądu Rejonowego w Z. akt oskarżenia przeciwko Arkadiuszowi T. Sąd Rejonowy w Z., wyrokiem z 7 maja 2019 r. uznał Arkadiusza T. za winnego tego, że okresie od 7 maja 2017 r. do 30 listopada 2018 r. w miejscowości Z., prowadząc działalność gospodarczą w zakresie produkcji odzieży, oznaczał wyroby odzieżowe podrobionymi graficznymi znakami towarowymi zarejestrowanymi na rzecz firmy „Q”, przy czym z popełnionego czynu uczynił sobie stałe źródło dochodu, to jest występku z art. 305 ust. 3 ustawy z 30 czerwca 2000 r. Prawo własności przemysłowej i za to wymierzył mu karę 1 roku pozbawienia wolności. Nadto, na podstawie art. 230 § 2 k.p.k. zwrócił Arkadiuszowi T. jako zbędne dla postępowania naszywki na odzież oraz opakowania opatrzone znakiem towarowym „Q”.

Oceń prawidłowość wyroku Sądu I instancji. Omów postępowanie z dowodami rzeczowymi w przypadku postępowań z zakresu ustawy Prawo własności przemysłowej.

3. Komendant Główny Policji, wykonując zadania związane z identyfikacją korzyści związanych z popełnieniem przestępstwa korupcyjnego przez Jana D. Prezydenta Miasta F. zwrócił się do domu maklerskiego „X” o przekazanie informacji o środkach pieniężnych oraz akcjach zdeponowanych na rachunku papierów wartościowych przez Jana D., jednocześnie zobowiązując dom maklerski do zachowania w tajemnicy faktu ujawnienia tych informacji. Dom maklerski przekazał żądane informacje wskazując jednocześnie, iż zachowanie w tajemnicy nie może dotyczyć samego Jana D. jako dysponenta rachunku pieniężnego i papierów wartościowych.
- Oceń prawidłowość stanowiska domu maklerskiego. Przedstaw zakres tajemnicy zawodowej wynikającej z ustawy o obrocie instrumentami finansowymi oraz przewidziane w ustawie wyjątki od obowiązku jej zachowania.**

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 21

1. Zarząd spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „X” z siedzibą w W., o kapitale zakładowym 2.000.000 zł, zamierzał nabyć linię produkcyjną o wartości 300.000 zł. Dla zaciągnięcia zobowiązań przekraczających 100.000 zł umowa spółki przewidywała obowiązek uzyskania zgody rady nadzorczej. Rada nadzorcza, uchwałą odmówiła wyrażenia zgody na zaciągnięcie zobowiązania. Pomimo to zarząd dokonał zakupu linii produkcyjnej. W związku z częściowym brakiem zapłaty kontrahent spółki wezwał ją do zapłaty. W odpowiedzi na wezwanie nowy zarząd odmówił jego spełnienia podnosząc, iż w związku z brakiem zgody rady nadzorczej umowa jest nieważna.

Oceń stanowisko przedstawione przez zarząd i uargumentuj swoją opinię. Przedstaw kompetencje rady nadzorczej i jej relacje z zarządem w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością.

2. Małżeństwo Jan K. i Karolina K. zlecili „Pracowni Architektonicznej Ludwik J. i partnerzy” sporządzenie projektu budowlanego domu jednorodzinnego. W wyznaczonym terminie Ludwik J. przedłożył zleceniodawcom projekt budowlany opatrzony swoim podpisem. Małżeństwo K. złożyli ów projekt w Starostwie Powiatowym w Z. wraz z wnioskiem o wydanie pozwolenia na budowę. Jeden ze współników „Pracowni Architektonicznej”, Henryk F., zarzucił Ludwikowi J. przywłaszczenie autorstwa części projektu i złożył zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa. Rozpytany na powyższą okoliczność Ludwik J. wskazał, iż wkład Henryka F. do projektu był niewielki, a nadto to on jest uprawniony do reprezentowania spółki i stąd jego podpis na projekcie.

Wskaż, czy istnieją podstawy do wszczęcia postępowania przygotowawczego i uargumentuj swoje stanowisko. Przedstaw pojęcie współtwórczości.

3. Kazimierz J., będący maklerem Domu Maklerskiego „X”, przekazał Janowi W. akcjonariuszowi „Y” S.A. informację, iż otrzymał od Karola K. zlecenie nabycia znacznego pakietu akcji spółki „Y”. Po uzyskaniu tej informacji Jan W. niezwłocznie nabył pakiet akcji spółki „Y”, której kurs giełdowy po realizacji dużego zlecenia Karola K. wzrósł o 23 %. O zachowaniu Kazimierza J. poinformowana została Komisja Nadzoru Finansowego.

Wskaż, jakie środki o charakterze administracyjnym mogą być podjęte przez Komisję Nadzoru Finansowego w stosunku do maklera naruszającego przepisy w związku z wykonywaniem zawodu.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 22

1. Edward S., jeden ze wspólników „X” spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w G., otrzymał zawiadomienie, iż w dnia 30 marca 2018 r. odbędzie się nadzwyczajne zgromadzenie wspólników spółki. W załączonym porządku obrad przewidziane były: otwarcie obrad, wybór przewodniczącego, wybór komisji skrutacyjnej oraz podjęcie uchwały w sprawie wyrażenia zgody na nabycie nieruchomości. Edward S. postanowił nie brać udziału w zgromadzeniu. Obecni na zgromadzeniu wspólnicy podjęli uchwałę w przedmiocie zmiany umowy spółki i podwyższeniu kapitału zakładowego.

Oceń czy uchwała została podjęta zgodnie z prawem. Jakie roszczenie może przysługiwać Edwardowi S. Przedstaw zasady zwoływania zgromadzenia wspólników.

2. Leon W., prezes zarządu „M” Sp. z o.o., wyrokiem z dnia 15 maja 2019 r., został skazany za czyn z art. 77 § 1 k.k.s., popełniony w dniu 15 lipca 2011 r. Prokurator Okręgowy w W. złożył do Sądu Rejonowego w W. wniosek o pociągnięcie do odpowiedzialności „M” sp. z o.o. na podstawie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary. Wyrokiem z dnia 10 lutego 2020 r. Sąd Rejonowy w W. umorzył postępowanie w sprawie. W uzasadnieniu wskazał, iż przepisy ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary nie mają zastosowania do przestępstw skarbowych.

Ocen zasadność orzeczenia Sądu. Czy powinno ono zostać zaskarżone przez prokuratora? Proszę wskazać podmioty uprawnione do zainicjowania postępowania w trybie przywołanej ustawy

3. Jan J. i Wiesław R., jako członkowie zespołu muzycznego „X” w roku 2017 r. skomponowali piosenkę „Lato”, która znalazła się na płycie wydanej w tym samym roku pod tymże samym tytułem. W trakcie trasy koncertowej, podczas wykonywania utworu „Lato”, brał udział jako gość gitarzysta Damian G. Zapis trasy koncertowej został utrwalony i miał zostać wydany jako kolejny album zespołu „X”.

Wskaż, jakie prawa przysługują Damianowi G. Przedstaw definicję prawa do artystycznego wykonania.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 23

1. Pozwem z dnia 15 listopada 2019 r. powód – Jan W. wniósł o zasądzenie na jego rzecz od pozwanego Karola K. kwoty 1.000.000 zł z ustawowymi odsetkami od dnia wytoczenia powództwa do dnia zapłaty oraz kosztów procesu według norm przepisanych. W uzasadnieniu podał, że pozwany pełnił funkcję członka zarządu w „X” spółce z ograniczoną odpowiedzialnością, co do której powód prowadził egzekucję komorniczą na podstawie wydanych przeciwko spółce nakazów zapłaty. Postępowania egzekucyjne prowadzone przeciwko spółce okazały się bezskuteczne. Jako podstawę dochodzonego roszczenia powód wskazał przepis art. 299 § 1 k.s.h. W odpowiedzi na pozew pozwany Karol K. wniósł o oddalenie powództwa w całości oraz o zasądzenie na jego rzecz od powoda kosztów procesu. Pozwany zaznaczył, że nie ponosi odpowiedzialności na podstawie art. 299 § 1 k.s.h., albowiem na zaciągnięcie zobowiązania od Jana W. posiadał zgodę zgromadzenia wspólników.
Wskaż jakie orzeczenie może wydać Sąd w niniejszej sprawie. Przedstaw przesłanki odpowiedzialności członka zarządu za zobowiązania spółki i okoliczności wyłączające odpowiedzialność.
2. Komendant Główny Policji, w związku z realizowanymi przez ten organ czynnościami operacyjnymi, wystąpił do Generalnego Inspektora Informacji Finansowej o udostępnienie informacji gromadzonych w trybie ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Po analizie wniosku, GIIF postanowił odmówić udzielania informacji.
Proszę wskazać, czy Generalnemu Inspektorowi przysługuje prawo do odmowy udzielania informacji podmiotom uprawnionym, a jeżeli tak to, w jakich przypadkach. Czy przysługuje środek odwoławczy od takiej decyzji. Proszę wskazać krąg podmiotów uprawnionych do uzyskiwania informacji od Generalnego Inspektora.
3. Jan K. prowadzi działalność gospodarczą, w rozumieniu ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo przedsiębiorców, którego zakres obejmuje usługowe prowadzenie ksiąg rachunkowych. Czynności z tego zakresu wykonywane są przez zatrudnionego na podstawie umowy o pracę Kazimierza W., który jest osobą prawomocnie skazaną z przestępstwo z art. 207 § 1 k.k., za co odbywał karę pozbawienia wolności. Janowi K. został przedstawiony przez Prokuratora Rejonowego w K. o zarzut przestępstwa z art. 79 pkt 6 ustawy o rachunkowości.
Oceń zasadność sformułowanego zarzutu. Jakie warunki muszą spełnić przedsiębiorcy prowadzący działalność w zakresie usługowego prowadzenia ksiąg rachunkowych oraz jakie czynności wchodzą w zakres takiej usługi.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 24

1. W dniu 15 lipca 2019 r., przed notariuszem Ewelina J, stawili się Jan W. i Zbigniew S. z zamiarem założenia spółki akcyjnej. Wymienieni przedłożyli projekt statutu, w którym zawarto m.in. postanowienia, iż walne zgromadzenie akcjonariuszy jest uprawnione do wyboru członków rady nadzorczej, której skład może stanowić od 7 do 10 osób. Notariusz stwierdziła, iż zapis taki jest niezgodny z bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa.

Oceń, czy stanowisko notariusza jest prawidłowe. Przedstaw elementy, z których składa się statut spółki akcyjnej.

2. „Bank Ziemski” S.A., korzystając ze środków komunikacji elektronicznej, w dniu 15 maja 2020 r. o godz. 11.00 zawiadomił GIIF o podejrzeniu, że przelew zlecony przez jeden z podmiotów branży paliwowej „Petroł” S.A., na rzecz „Gas & Petroł” Sp. z o.o., może mieć związek z praniem pieniędzy. GIIF w dniu 15 maja 2020 r. o godz. 17.00 potwierdził przyjęcie tego zawiadomienia. W dniu 16 maja 2020 r. o godzinie 9.00 bank otrzymał od spółki „Petroł” polecenie przelewu kwoty 450 zł na rzecz operatora telekomunikacyjnego. W związku z faktem, iż transakcja nie wzbudzała podejrzeń, iż może mieć związek z praniem pieniędzy, bank zrealizował polecenie przelewu.

Oceń prawidłowość postępowania banku w niniejszej sprawie oraz przedstaw i omów zasady i obowiązki GIIF w sytuacji uzyskania informacji od banku, iż transakcja wzbudza podejrzenia, że może mieć związek z praniem pieniędzy.

3. Bracia Jarosław R. i Kamil R., pełnili funkcje członków zarządu „Max” S.A. W trakcie przeprowadzania kontroli podatkowej ujawniono, iż nie została przeprowadzona inwentaryzacja na zakończenie roku obrotowego. Naczelnik Urzędu Skarbowego w Z. obu członkom zarządu przedstawił zarzut prowadzenia ksiąg wbrew przepisom ustawy, tj. czynu z art. 77 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

Proszę ocenić zasadność stanowiska organu Krajowej Administracji Skarbowej i omówić obowiązujące w tym zakresie regulacje ustawy o rachunkowości. Czy kierownik „Max” S.A. może podlegać odpowiedzialności karnej za czyn z art. 77 pkt 1 ustawy o rachunkowości.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 25

1. W dniu 10 maja 2019 r., przed notariuszem Ewelina J., Jan W. i Zbigniew S. założyli spółki akcyjną. Członkami zarządu wybrani zostali Kamil W. i Jolanta S. Po zrealizowaniu wszystkich czynności zarząd spółki udzielił pełnomocnictwa adwokatowi Annie K. na zgłoszenie spółki do sądu rejestrowego.

Czy członkowie zarządu wybrali prawidłową formę zgłoszenia spółki do rejestru. Przedstaw, jakie elementy zawiera zgłoszenie oraz jakie dokumenty winny być złożone do Sądu wraz ze zgłoszeniem.

2. Wincenty J. jest zatrudniony w jednym z ministerstw na stanowisku dyrektora. Jednocześnie, z ramienia tego Ministerstwa pełni funkcję członka rady nadzorczej „PGT” S.A. i otrzymuje wynagrodzenie w kwocie 3.000 zł miesięcznie. W związku z pełnieniem funkcji członka rady nadzorczej spółki prawa handlowego i uzyskiwaniem przez niego dochodów wszczęte zostało przeciwko niemu postępowanie służbowe, gdzie jako powód podano naruszenie przepisów ustawy „antykorupcyjnej”.

Proszę wskazać, czy Wincenty J. naruszył przepisy ustawy o ograniczeniu działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne i z tego tytułu winien zostać ukarany dyscyplinarnie. Zaprezentuj uregulowania w powyższym zakresie.

3. „Leon” Sp. z o.o. wykonała na rzecz „Max” Sp. j. usługę w postaci robót budowlanych. W dniu 20 grudnia 2019 r. wystawiła fakturę VAT na kwotę 1.300.000 zł określając, iż płatność powinna nastąpić na wskazany rachunek bankowy w terminie 14 dni od wystawienia faktury. „Max” Sp. j. dokonała płatności w dniu 2 stycznia 2020 r.

Wskaż, kiedy przychód wynikający z faktury powinien być ujęty w księgach rachunkowych. Proszę opisać wynikające z ustawy o rachunkowości zasady w tym zakresie.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 26

1. Karol K. nabył na licytacji komorniczej akcje spółki akcyjnej „X” z siedzibą w G. Po otrzymaniu dokumentów akcji, Karol K. powziął podejrzenie, iż dokumenty mogą być podrobione. Jego wątpliwości budził podpis członka zarządu, który sprawiał wrażenie, iż został wielokrotnie skopiowany. Karol K. postanowił złożyć zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa w niniejszej sprawie.

Wyjaśnij, jaki może być powód wątpliwości Karola K. Wskaż obligatoryjne elementy dokumentu akcji.

2. Jacek W., będący przedsiębiorcą z branży paliwowej zgłosił się do adw. Zbigniewa J., celem udzielenia mu pełnomocnictwa do obrony w śledztwie prowadzonym przez Prokuraturę Regionalną w W., gdzie przedstawiono mu zarzuty popełnienia przestępstw skarbowych oraz prania brudnych pieniędzy. Jednocześnie poprosił swojego obrońcę o możliwość przechowania na jego rachunku bankowym pieniędzy stanowiących korzyść z przestępstw skarbowych, na co ten wyraził zgodę.

Wskaż, czy w niniejszym przypadku na adwokacie ciąży obowiązek instytucji obowiązanej w świetle ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu? Czy zachowanie adwokata może być rozpatrywane w kategoriach odpowiedzialności karnej? Przedstaw sytuację, w jakich adwokat uzyskuje status instytucji obowiązanej.

3. Kazimierz J., jako kierownik jednostki „Leon” S.A., zlecił firmie audytorskiej przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2019 r. W toku prowadzonego badania, biegły rewident Aleksandra J. zwróciła się do Kazimierza J. z wnioskiem o udostępnienie aktu notarialnego nabycia nieruchomości oraz związanej z tą transakcją faktury VAT. Kazimierz J. odmówił udostępnienia tych dokumentów, tłumacząc to tajemnicą handlową.

Proszę omówić prawidłowość postępowania Kazimierza J. w świetle uregulowań ustawy o rachunkowości oraz czy może on podlegać odpowiedzialności karnej za powyższy czyn.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 27

1. Jan K. posiada 1.000 akcji imiennych spółki akcyjnej „X”. Statut spółki uzależniał możliwość rozporządzenia akcjami od uzyskania zgody spółki. Jan K. poinformował spółkę o swoich planach w dniu 15 maja 2020 r. Kilukrotnie kierował pisma monitujące do spółki, lecz do dnia 15 sierpnia 2020 r. nie uzyskał odpowiedzi na swoje pismo.

Czy Jan K. jest uprawniony do zbycia należących do niego akcji spółki „X”. Omów przewidziane przez Kodeks spółek handlowych możliwe ograniczenia w zbywalności akcji.

2. Minister Finansów skierował do Prezesa Rady Ministrów Rzeczypospolitej Polskiej wniosek o powołanie Karola K. do pełnienia funkcji Generalnego Inspektora Inspekcji Finansowej. Upřednio Karol K. pełnił stanowisko dyrektora jednego z departamentów w tym ministerstwie i posiadał niezbędne kompetencje do pełnienia tej funkcji. Prezes Rady Ministrów powołał Karola K. na wnioskowane stanowisko.
Czy powołanie Generalnego Inspektora Inspekcji Finansowej odbyło się zgodnie z procedurą. Proszę opisać wymagania jakie powinna spełniać osoba powoływana na to stanowisko oraz główne zadania tego organu.

3. Naczelnik Urzędu Skarbowego w J. prowadzi dochodzenie o czyn z art. 54 § 1 k.k.s., w zakresie uzyskiwania dochodów z nieujawnienia źródeł przez Jana J., będącego Burmistrzem Miasta G. W toku postępowania zwrócił się do domu maklerskiego „G” z siedzibą w W. o przekazanie informacji o rachunku pieniężnym i rachunku papierów wartościowych Jana J. w tym domu maklerskim. Przedstawiciel domu maklerskiego odmówił udzielenia informacji argumentując to faktem, iż udzielenie informacji objętych tajemnicą zawodową możliwe jest jedynie na żądanie prokuratora nadzorującego postępowanie.

Oceń zasadność odpowiedzi domu maklerskiego. Scharakteryzuj zakres tajemnicy zawodowej wynikającej z ustawy o obrocie instrumentami finansowymi i podmioty zobowiązane do jej przestrzegania oraz podmioty uprawnione do żądania informacji objętych tą tajemnicą.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 28

1. Zarząd spółki akcyjnej „X” z siedzibą w W., zamierzał nabyć środki trwałe w postaci maszyn i urządzeń produkcyjnych o wartości 10.000.000 zł. Dla zaciągnięcia zobowiązań przekraczających 1.000.000 zł statut spółki przewidywał obowiązek uzyskania zgody rady nadzorczej. Zarząd zwrócił się do rady nadzorczej o wymaganą zgodę, lecz pomimo kilkukrotnych monitów nie uzyskał odpowiedzi rady nadzorczej.
Czy w opisanej sytuacji zarząd jest uprawniony do zrealizowania planowanego zakupu. Przedstaw podstawowe kompetencje rady nadzorczej i zasady jej powoływania.
2. „X” Sp. z o.o. postanowiła zorganizować dla swoich pracowników zabawę taneczną, na której emitowano utwory zespołu „A”. Stowarzyszenie Autorów „ABC” wniosło do Sądu Okręgowego w J. pozew o zapłatę kwoty 500 zł z tytułu odtwarzania nagrań wspomnianego zespołu. W odpowiedzi na pozew, spółka „X” wskazała, iż w imprezie tanecznej uczestniczyło jedynie 20 pracowników, których łączą bliskie stosunki towarzyskie.
Oceń, czy spółka we wspomnianej sytuacji może powołać się na własny użytek osobisty. Opisz zakres własnego użytku osobistego i tymczasowego zwielokrotnienia utworu. Przedstaw znamiona przestępstwa rozpowszechniania utworu bez zezwolenia.
3. „X” S.A., w kwietniu 2020 r., w celu uzyskania finansowania dla kolejnego etapu rozwoju spółki, postanowiła wyemitować obligacje. Wobec znacznej konkurencji na rynku obligacji korporacyjnych spółka zdecydowała się zaproponować oprocentowanie w wysokości 20%, licząc na szybkie objęcie całej emisji. Opiniujący warunki emisji radca prawny Roman J. zakwestionował ten zapis, podnosząc, iż są to odsetki wyższe od maksymalnych, przewidzianych przepisami Kodeksu cywilnego.
Oceń, czy opinia złożona przez Romana J. była trafna. Scharakteryzuj jakie elementy winny zawierać warunki emisji.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 29

1. „X” S.A. prowadzi działalność gospodarczą w sektorze sprzedaży części samochodowych. W dniu 15 lipca 2020 r. w siedzibie spółki akcyjnej odbyło się nadzwyczajne walne zgromadzenie wspólników, które podjęło uchwałę dotyczącą zmiany statutu spółki. W uchwale wskazano, że dotyczy ona rozszerzenia przedmiotu działalności spółki poprzez podjęcie działalności w sektorze hotelarskim. Uchwała została podjęta wymaganą przez statut większością głosów, w obecności wymaganej większości, jeżeli wziąć pod uwagę wymogi przewidziane dla zmiany statutu.

Oceń, czy istnieją podstawy do zaskarżenia uchwały. Przedstaw zasady uczestnictwa w walnym zgromadzeniu akcjonariuszy spółki publicznej.

2. Kazimierz K., będący rencistą, uzyskuje świadczenie w kwocie 1.400 zł miesięcznie, płacone przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych 10 dnia każdego miesiąca na należący do niego rachunek bankowy w banku „X” S.A. Będąc pod wpływem alkoholu został namówiony przez nieznanego mu mężczyznę do wyrażenia zgody na udostępnienie rachunku bankowego, na który wpływać miały środki pieniężne związane z prowadzoną przez niego działalnością gospodarczą. W okresie od dnia 12 maja 2020 r. do dnia 25 maja 2020 r. na wskazany rachunek wpłynęła łącznie kwota 600.000 zł, gdzie w tytule przelewu wskazano płatność za sprzedaż telefonów komórkowych, nabytych na portalu aukcyjnym. Wobec uzasadnionego podejrzenia, że działalność banku jest wykorzystywana dla celów mających związek z przestępstwem, bank w trybie art. 106a ust. 3 ustawy Prawo bankowe dokonał blokady całości środków znajdujących się na rachunku w kwocie 600.400 zł. O dokonaniu blokady bank powiadomił prokuratora.

Oceń prawidłowość dokonania blokady przez bank. Proszę opisać procedurę postępowania banku w przypadku podjęcia podejrzenia, że działalność banku jest wykorzystywana w celu ukrycia działań przestępczych lub dla celów mających związek z przestępstwem skarbowym lub innym przestępstwem, niż przestępstwo, o którym mowa w art. 165a k.k. lub art. 299 k.k.

3. Jan K., jako kierownik jednostki „Eureka” Sp. z o.o., sporządził w dniu 15 lutego 2019 r. sprawozdanie finansowe za rok 2018 r., składające się z bilansu i rachunku zysków i strat. Sprawozdanie to zostało poddane badaniu przez uprawnioną firmę audytorską, która przedstawiła raport z badania. Raport wskazywał, że sprawozdanie zostało sporządzone wadliwie.

Jakie nieprawidłowości mogły zostać wskazane w raporcie biegłego rewidenta. Proszę skrótkowo opisać główne elementy sprawozdania finansowego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 30

1. W dniu 10 maja 2020 r. w siedzibie spółki akcyjnej „X” odbyło się nadzwyczajne walne zgromadzenie wspólników. Obecny na zgromadzeniu akcjonariusz Jan W. zażądał od zarządu spółki informacji dotyczących planowanego przejęcia spółki „Y”, co stanowiło przedmiot obrad. Zarząd odmówił udzielenia takich informacji, podnosząc, iż mogłoby to wyrządzić szkodę spółce „X”.

Wskaż, czy stanowisko zarządu znajduje oparcie w przepisach oraz czy akcjonariuszowi przysługuje droga sądowa i jakie przesłanki muszą zostać spełnione.

2. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów zawiadomił Prokuratora Rejonowego w Z. o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa z art. 24a ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji przez osoby kierujące podmiotem „ABC” Sp. z o.o. Prokurator wszczął dochodzenie, a po przeprowadzeniu postępowania dowodowego, analizie przepływów na rachunkach bankowych oraz oględzinach umów sprzedaży prokurator ustalił, iż w systemie sprzedaży lawinowej, polegającym na proponowaniu nabywania towarów w postaci garnków marki „Z1”, poprzez składanie nabywcom tych towarów obietnicy uzyskania korzyści materialnych w zamian za nakłonienie innych osób do dokonania takich samych transakcji, które to osoby uzyskiwałyby podobne korzyści materialne, wskutek nakłonienia kolejnych osób do udziału w systemie, łącznie uczestniczyło blisko 16.000 osób. Prokurator podjął decyzję o przedstawieniu zarzutów przestępstwa z art. 24a ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji wszystkim osobom, nabywającym towary i oferującym je kolejnym nabywcom.

Proszę ocenić zasadność decyzji prokuratora i przedstawić ustawowe znamiona tego czynu nieuczciwej konkurencji.

3. Inwestorzy giełdowi Jan W., Krzysztof H. i Ksawery J. postanowili zorganizować alternatywny w stosunku do Giełdy Papierów Wartościowych S.A. rynek regulowany. W tym celu założyli spółkę akcyjną „XYZ” S.A. o kapitale zakładowym 100.000.000 zł. Po zgromadzeniu wymaganej dokumentacji założyciele wspomnianej spółki złożyli wniosek o udzielenie zezwolenia na prowadzenie rynku regulowanego. **Oceń, czy wspomniana spółka może uzyskać zezwolenie Komisji Nadzoru Finansowego i uargumentuj swoje stanowisko. Przedstaw definicje rynku regulowanego oraz zadania spółki nim zarządzającej.**

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 31

1. Jan W. i Zbigniew S. są wspólnikami spółki jawnej „J”. Umowa spółki przewidywała, iż dla zaciągania zobowiązań w kwocie powyżej 100.000 zł wymagany jest podpis obu wspólników. Jan W. zawarł z przedsiębiorstwem budowlanym „Z” umowę na budowę 2 domów jednorodzinnych o łącznej wartości 900.000 zł. Po wybudowaniu domów, przedsiębiorstwo „Z” wystawiło fakturę VAT na kwotę wynikającą z umowy. Spółka „J” odmówiła zapłaty, podnosząc, iż podczas zawierania umowy nie była należycie reprezentowana.

Oceń zarzut podniesiony przez wspólników spółki jawnej i uargumentuj swoje stanowisko. Przedstaw zasady reprezentacji w tego typu spółce.

2. Jan W., będący mniejszościowym akcjonariuszem „X” Sp. z o.o. z siedzibą w W., notowanej na Giełdzie Papierów Wartościowych, złożył w Prokuraturze Rejonowej w W., według siedziby spółki, zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa wykorzystania informacji poufnych, tj. czynu z art. 181 ust. 1 ustawy o obrocie instrumentami finansowymi. Prokurator Rejonowy w W. uznał się niewłaściwym miejscowo i po przyjęciu ustnego zawiadomienia o przestępstwie postanowił przekazać zawiadomienie Prokuraturze Rejonowej w Z., właściwej ze względu na siedzibę spółki kierującej giełdą.

Oceń prawidłowość decyzji prokuratora. Przedstaw konstrukcje przestępstw ujawnienia i wykorzystania informacji poufnych.

3. Komornik Sądowy Ignacy K., na podstawie sądowego tytułu wykonawczego, prowadzi przeciwko Janowi J. egzekucję kwoty 20.000 zł. Wierzyciel złożył wniosek, iż egzekucja winna być prowadzona z rachunku bankowego dłużnika, na który co miesiąc wpływa kwota 3.000 zł z tytułu wynagrodzenia za pracę.

Oceń, czy komornik może w każdym miesiącu zajmować całość wpływających na rachunek środków pieniężnych, aż do pełnego zaspokojenia roszczenia wierzyciela wraz z kosztami. Przedstaw zasady prowadzenia egzekucji z rachunków bankowych i lokat oszczędnościowych, z uwzględnieniem sytuacji, gdy pochodzą one z określonych świadczeń socjalnych.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 32

1. Karol K. jest kontrahentem spółki jawnej „G”. W związku z niezapłaceniem faktur za wykonane roboty budowlane Karol K. postanowił pozwać jednego ze współników spółki jawnej Ignacego J. o zapłatę. W odpowiedzi na pozew Ignacy J. podniósł, iż zasądzenie od niego żądanej kwoty jest niedopuszczalne z uwagi na brak podjęcia egzekucji przeciwko spółce.

Wskaż, czy sąd może zasądzić dochodzoną przez Karola K. należność. Przedstaw zasady odpowiedzialności wspólnika za zobowiązania spółki jawnej.

2. Andrzej J., zatrudniony w „Banku Ziemi” S.A. na stanowisku dyrektora oddziału w W. złożył wniosek o udzielenie mu pożyczki w kwocie 100.000 zł. Jednocześnie zaproponował, iż w zamian za oprocentowanie o 0,5% niższe od standardowego oprocentowania wynikającego z udzielania pożyczek na cele konsumpcyjne, zaoferuje dodatkowe zabezpieczenie w postaci hipoteki na nieruchomości. **Oceń czy bank może udzielić pożyczki na zaproponowanych przez Andrzeja J. warunkach. Przedstaw zasady udzielania pożyczek podmiotom powiązanym z bankiem oraz członkom zarządów oraz rad nadzorczych banków.**

3. Jan W., na bazarze w miejscowości W. dokonywał sprzedaży perfum z podrobionym znakiem towarowym koncernu „C”. W wyniku działań operacyjnych prowadzonych przez miejscową jednostkę Policji, funkcjonariusze dokonali zatrzymania Jana W. w chwili, gdy sprzedawał flakon perfum Pameli J. Na straganie zabezpieczono 362 flakony perfum.

Czy istnieją podstawy do przedstawienia zarzutów przestępstwa z art. 305 ustawy Prawo własności przemysłowej wobec Jana W. i Pameli J. Proszę przedstawić znamiona typu kwalifikowanego przestępstwa z art. 305 ust. 3 ustawy Prawo własności przemysłowej.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 33

1. Jan W. oraz Adam K. są jedynymi wspólnikami „ABC” Sp. j. z siedzibą w W. Przedmiotem działalności spółki jest prowadzenie sklepu internetowego z artykułami gospodarstwa domowego. Jan W. powziął wiedzę, iż Adam K. równocześnie jest prezesem zarządu spółki z ograniczoną odpowiedzialności, prowadzącej działalność gospodarczą w zakresie gastronomii.
Oceń czy prowadzenie działalności przez Adama K. narusza interesy „ABC” spółki jawnej. Opisz pod jakimi warunkami wspólnik spółki jawnej może prowadzić działalność konkurencyjną oraz jakie roszczenia przysługują innym wspólnikom, w przypadku naruszenia zakazu konkurencji.
2. Edward Z., wykonujący zawód biegłego rewidenta w ramach spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Inkaso Consulting”, przeprowadzał badanie sprawozdania finansowego banku „X” S.A. W trakcie badania ksiąg rachunkowych i dokumentów źródłowych tego banku powziął podejrzenie, iż dyrektor jednego z regionalnych oddziałów tego banku wspólnie z członkiem zarządu mogli dopuścić się działania na szkodę banku i wyrządzenia mu szkody majątkowej w znacznych rozmiarach w związku z udzieleniem kredytu na zakup maszyn przez „W” Sp. z o.o.
Co powinien uczynić w takiej sytuacji Edward Z. Jakie obowiązki i sankcje za ich niewykonanie przewidują obowiązujące przepisy prawa bankowego dla biegłych rewidentów.
3. W trakcie kontroli drogowej, funkcjonariusze Policji dokonali przeszukania pojazdu kierowanego przez Maksymiliana H. W bagażniku pojazdu ujawnili naszywki ze znakiem towarowym renomowanej marki „X”. Maksymilian H. poinformował funkcjonariuszy, iż podrobił naszywki w swoim zakładzie produkcyjnym i wiózł je do swojego kontrahenta, który miał je umieścić na produkowanej przez siebie odzieży sportowej. Po uzyskaniu wniosku o ściganie funkcjonariusze Policji przedstawili Maksymilianowi H. zarzut przestępstwa art. 305 ust. 1 i 3 ustawy Prawo własności przemysłowej.
Oceń zasadność przedstawionego zarzutu oraz przedstaw definicję znaku towarowego i znaku towarowego podrobionego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 34

1. Andrzej J., Karol Z. oraz Jadwiga G. posiadający uprawnienia zarządców nieruchomości, postanowili wspólnie prowadzić działalność gospodarczą w formie spółki partnerskiej. Zawarli umowę w formie pisemnej przejmując firmę „Andrzej J. i partnerzy Zarządcy nieruchomości”. Sąd odmówił wpisania spółki do rejestru.

Oceń decyzję Sądu. Przedstaw charakterystykę spółki partnerskiej.

2. Spółka „X” będąca renomowanym producentem opon samochodowych złożyła pozew przeciwko spółce „Z”, która dokonała przywozu opon samochodowych z podrobionym znakiem towarowym, wnosząc o zakazanie wprowadzenia do obrotu tychże opon oraz o orzeczenie zniszczenia wszystkich opon sprowadzonych przez pozwaną spółkę.

Proszę o wskazanie jakiej treści orzeczenie winno zapaść przed sądem. Jaka może być treść żądań powoda w odniesieniu do orzeczenia o wytworach oraz środkach i materiałach, które zostały użyte do ich wytworzenia lub oznaczenia.

3. Koncern farmaceutyczny „X” zawarł z Janem G. pracownikiem naukowym Uniwersytetu Medycznego, umowę o przeprowadzenie dla lekarzy i farmaceutów wykładów prezentujących informacje o najnowszym produkcie leczniczym koncernu, w tym wynikach badań klinicznych. Koncern zasięgnął opinii radcy prawnego Wincentego H., czy wykład stanowi utwór w rozumieniu ustawy o prawie autorskim i prawach pokrewnych

Wskaż, jaką opinię winien wydać Wincenty H. Przedstaw definicję utworu.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 35

1. Jan K. i Aleksander G. byli wspólnikami spółki partnerskiej „Jan K. i partnerzy Adwokaci i Radcowie Prawni”. Siedzibą spółki był lokal wynajmowany od Katarzyny K. Umowę najmu z Katarzyną K. zawarł Jan K. Kwotę miesięcznego czynszu ustalono na 8.500 zł plus należny podatek VAT. Wobec zaistnienia zaległości czynszowych Katarzyna K. wypowiedziała spółce umowę najmu i skierowała pozew o zapłatę. Po uzyskaniu nakazu zapłaty weszła przeciwko spółce egzekucję, która okazała się bezskuteczna.

Wskaż jakie środki przysługują Katarzynie K. w niniejszym przypadku. Opisz zasady odpowiedzialności wspólników spółki partnerskiej za zobowiązania spółki.

2. W ramach toczącego się przed Sądem Rejonowym w W. postępowania przeciwko Henrykowi G., o czyn z art. 296 § 1 k.k., oskarżony złożył ekspertyzę z zakresu ekonomii przedsiębiorstw sporządzoną przez Eleonę J. Ekspertyza została włączona w poczet materiału dowodowego i odczytana na rozprawie.

Na kanwie tak przedstawionego stanu faktycznego wskaż czy wspomnianej ekspertyzie przysługuje ochrona przewidziana ustawą o prawie autorskim i prawach pokrewnych. Przedstaw wyłączenia przedmiotowe od stosowania ustawy.

3. Karol J., występując na portalu aukcyjnym „X”, oferował sprzedaż artykułów elektronicznych, których nie posiadał. W ten sposób doprowadził do pokrzywdzenia 464 osób na łączną kwotę 620.000 zł. Tak zgromadzone pieniądze postanowił zainwestować poprzez udzielanie wysokooprocentowanych pożyczek do kwoty 500 zł, tzw. „chwilówek”.

Proszę dokonać prawnokarnej oceny działalności Karola J. na gruncie ustawy Prawo bankowe.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 36

1. Jan W., Adam K. oraz Jadwiga H. są wspólnikami „Jan W. i partnerzy Adwokaci i Radcowie Prawni”. Prokurator Okręgowy w J., w toku prowadzonego śledztwa przedstawił adwokatowi Adamowi K. zarzut prania brudnych pieniędzy oraz udziału w zorganizowanej grupie przestępczej. Tytułem środka zapobiegawczego prokurator, postanowieniem z dnia 15 września 2019 r., zawiesił podejrzanego w prawie do wykonywania zawodu. Na skutek zażalenia podejrzanego, Sąd postanowieniem z dnia 5 listopada 2019 r., uchylił zastosowany przez prokuratora środek zapobiegawczy.

Wskaż, czy Adam K. jest zobowiązany do wystąpienia ze spółki. Przedstaw przesłanki rozwiązania spółki partnerskiej oraz obligatoryjnego wystąpienia wspólnika ze spółki.

2. Ignacy J., prezes zarządu „XYZ” S.A., wyrokiem z dnia 17 października 2018 r., został skazany za czyn z art. 183 § 1 k.k. Prokurator Okręgowy w W. planuje złożyć do Sądu Rejonowego w W. wniosek o pociągnięcie do odpowiedzialności XYZ S.A. na podstawie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kary.

Wskaż jakie elementy winny zostać wykazane przez prokuratora w trakcie postępowania sądowego w ramach kaskadowego modelu odpowiedzialności. Przedstaw katalog przestępstw w związku z popełnieniem, których podmiot zbiorowy może zostać pociągnięty do odpowiedzialności.

3. Jadwiga W. zleciła architektowi Janowi J. wykonanie projektu budowlanego domu jednorodzinnego. Następnie Jadwiga W. złożyła ów projekt w Starostwie Powiatowym w Z. wraz z wnioskiem o wydanie pozwolenia na budowę. Po uzyskaniu pozwolenia, w oparciu o powyższy projekt wybudowała dom jednorodzinny. Po upływie kilku lat zdecydowała się go sprzedać Krystianowi G. Na skutek kilkuletniej eksploatacji stan techniczny budynku uległ znaczonemu pogorszeniu, w tym naprawy wymagały istotne elementy konstrukcyjne. Po nabyciu budynku Krystian G. postanowił dokonać remontu budynku w oparciu o pierwotny projekt Jana J. i wystąpił w tym celu o wydanie stosowanego pozwolenia na budowę.

Wskaż, czy w tak przedstawionym stanie faktycznym Krystian G. do dokonania remontu potrzebuje zgody Jana J. Przedstaw 3 sytuacje, w których ustawa przewiduje dozwolony użytek chronionych utworów.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 37

1. Jan W. i Jadwiga J. zawarli umowę spółki komandytowej. Jadwiga J., jako komandytariusz, zgodnie z umową zobowiązana była do wniesienia wkładu pieniężnego w kwocie 20.000 zł, przy czym został on wniesiony w kwocie 10.000 zł. Sumę komandytową określono na kwotę 15.000 zł.

Wskaż w jakich granicach Jadwiga J. będzie odpowiadała za zobowiązania spółki. Przedstaw zasady odpowiedzialności komplementariusza za zobowiązania spółki komandytowej.

2. Karol K., będący przedsiębiorcą w branży stalowej, złożył w banku „X” S.A. polecenie przelewu środków pieniężnych w kwocie 145.000 zł na rachunek swojego kontrahenta, także z branży stalowej, Józefa J. Bank powziął podejrzenie, że te wartości majątkowe mają związek z praniem pieniędzy.

Co w opisanej sytuacji powinni zrobić przedstawiciele instytucji obowiązanej. Proszę opisać obowiązujące procedury ze wskazaniem terminów.

3. Feliks G. był zatrudniony w „X Digital” Sp. z o.o. na stanowisku programisty do dnia 15 maja 2018 r. W trakcie swojego zatrudnienia stworzył aplikację na urządzenia mobilne. Po zakończeniu stosunku pracy ze wspomnianą spółką, Feliks G. powziął wiadomość, iż w dalszym ciągu sprzedaje ona stworzoną przez niego aplikację. W związku z powyższym wniósł do Sądu Okręgowego w W. pozew o zapłatę kwoty 15.000 zł, podnosząc, iż spółka nie była uprawniona do sprzedaży stworzonej przez niego aplikacji po ustaniu stosunku pracy.

Wskaż, jakie orzeczenie może zapaść przed Sądem w niniejszej sprawie. Przedstaw jakiej ochronie podlegają programy komputerowe w świetle ustawy o prawach autorskich.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 38

1. „Jan Kowalski” spółka komandytowa zawarła ze spółką z ograniczoną odpowiedzialnością „X” umowę na dostawę prętów stalowych. Po wykonaniu świadczenia w dniu 15 maja 2019 r. spółka „X” wystawiła fakturę VAT na kwotę 100.000 zł plus należny podatek VAT, określając termin zapłaty na 7 dni od dnia wystawienia faktury. W dniu 25 maja 2019 r. do spółki komandytowej przystąpił w charakterze komandytariusza Jacek M. Wpis w rejestrze sądowym został dokonany w dniu 20 września 2019 r.

Wskaż, czy Jacek M. może odpowiadać za zobowiązanie wobec „X” Sp. z o.o. w niniejszym przypadku. Przedstaw zasady odpowiedzialności komandytariusza za zobowiązania spółki.

2. Modelka Anna O. zawarła z agencją modelek w W. umowę o współpracy. W ramach tej umowy Anna O. wyraziła zgodę na wykorzystanie jej wizerunku w materiałach agencji, mających na celu promocję modelki w kontaktach z domami mody. Jedno ze zdjęć Anny O. ukazało się w prestiżowej, ogólnopolskiej gazecie o tematyce modowej. Anna O. zarzuciła agencji bezprawne wykorzystanie jej wizerunku.

Oceń, czy zarzuty Anny O. wobec reprezentującej ją agencji są słuszne. Przedstaw zasady rozpowszechniania wizerunku.

3. Jan W. oraz Adam K. są jedynymi wspólnikami „ABC” Sp.j., przedmiotem działalności której jest budownictwo drogowe i mostowe. W związku z kapitałochłonnym charakterem działalności wspólnicy stwierdzili, iż niezbędne jest zewnętrzne źródło finansowania. Jeden z doradców zaproponował wspólnikom emisję obligacji, zamiast zaciągania kredytu bankowego.

Oceń czy rekomendacja, jakiej udzielił wspólnikom ich doradca w zakresie uzyskania źródeł finansowania jest właściwa. Scharakteryzuj zdolność emisyjną w zakresie emisji obligacji.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 39

1. „X” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k. zamierzała zawrzeć umowę o roboty budowlane z „Y” S.A. Ze strony spółki komandytowej do umowy przystąpił pełnomocnik zarządu „X” Sp. z o.o. Przedstawiciele „Y” S.A. postanowili powstrzymać się od zawarcia umowy do czasu ustalenia przez kancelarię świadczącą na ich rzecz pomoc prawną, czy spółka komandytowa jest należycie reprezentowana.
Oceń czy w niniejszym przypadku pełnomocnik zarządu „X” Sp. z o.o. może zawrzeć umowę w imieniu spółki komandytowej. Przedstaw zasady reprezentacji tej spółki.
2. Komitet Bezpieczeństwa Finansowego wydał dla Generalnego Inspektora Inspekcji Finansowej rekomendację do wpisania Karola K. na listę osób, wobec których stosowane są szczególne środki ograniczające. Wniosek motywowany był faktem, iż Karol K. prowadzi działalność gospodarczą w zakresie obrotu paliwami płynnymi, która budzi wątpliwości, co do jej zgodności z prawem w zakresie prawidłowego rozliczania podatku akcyzowego oraz podatku od towarów u usług.
Oceń, czy zaistniały podstawy do wpisania Karola K. na listę osób, wobec których stosuje się szczególne środki ograniczające. Przedstaw zasady wpisywania na powyższą listę.
3. Do Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej w dniu 15 maja 2019 r. wpłynął wniosek o unieważnienie patentu. Do rozpoznania wniosku wyznaczono eksperta Jana K. Po przeprowadzeniu 3 rozpraw, decyzją z dnia 30 czerwca 2020 r. oddalono wniosek o unieważnienie patentu.
Wskaż, czy od decyzji tej przysługuje środek odwoławczy, a jeżeli tak jakie okoliczności winny być w nim podniesione. Proszę skrótkowo opisać organizację Urzędu Patentowego Rzeczypospolitej Polskiej.

8

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 40

1. Andrzej K. jest komandytariuszem „X” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. Działając w imieniu spółki zawarł z „Y” S.A. umowę o roboty budowlane. Wobec niewywiązania się przez „X” spółka z ograniczoną odpowiedzialności sp.k. z obowiązku wykonania określonych robót, „Y” S.A. postanowiła dochodzić od swojego kontrahenta wynikających z kontraktu kar umownych. Wówczas osoby reprezentujące „X” spółka z ograniczoną odpowiedzialności sp. sp.k. podniosły, iż Andrzej K., jako komandytariusz nie był umocowany do występowania w imieniu spółki.

Wskaż, jakie skutki wywołuje niniejsza umowa w stosunku do spółki komandytowej oraz jak kształtuje się odpowiedzialność komandytariusza. Opisz na jakich zasadach komandytariusz może reprezentować spółkę.

2. Firma „X” Sp. z o.o., prowadząc działalność gospodarczą w zakresie usług finansowych, bez zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego zawarła w dniu 15 stycznia 2017 r. z Janem K. umowę kredytu hipotecznego na zakup domu o wartości 500.000 zł. Umowa przewidywała rzeczywistą roczną stopę oprocentowania w wysokości 4,5 %.

Wskaż, jakie sankcje o charakterze cywilnym przewiduje ustawa Prawo bankowe w tego typu sytuacjach. Proszę wskazać katalog czynności bankowych w rozumieniu wspomnianej ustawy, które są zastrzeżone dla banków.

3. „X” S.A., w celu uzyskania finansowania dla kolejnego etapu rozwoju spółki, wyemitowała obligacje. Pogarszająca się sytuacja finansowa spółki, wynikająca z obniżenia przychodów ze sprzedaży w dobie epidemii koronawirusa, w ocenie zarządu spółki, spowodowała konieczność zmiany warunków emisji poprzez obniżenie wynagrodzenia należnego obligatariuszom.

Oceń, czy możliwa jest zmiana warunków emisji w niniejszej sytuacji. W przypadku odpowiedzi pozytywnej, przedstaw możliwe tryby zmiany warunków emisji.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 41

1. Andrzej K. jest komandytariuszem „X” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., przedmiotem działalności której jest prowadzenie internetowego sklepu z odzieżą sportową i zamierzał przyjąć proponowane mu stanowisko członka zarządu „Y” sp. z o.o., która również posiada sklep internetowy oraz sieć sklepów stacjonarnych w galeriach handlowych o profilu sportowym. Umowa spółki nie zawiera żadnych odmiennych uregulowań dotyczących jego obowiązków w spółce.
Czy Andrzej K. może przyjąć proponowane mu stanowisko. Opisz stosunki wewnętrzne w spółce komandytowej.
2. Zbigniew W. był posiadaczem terminowej lokaty oszczędnościowej w „Banku Ziemskim” S.A. na kwotę 20.000 zł. W umowie zawarto zapis, iż kwota ta ma w przypadku jego śmierci zostać wypłacona małżonce Eleoneorze W. Zbigniew W. zmarł w dniu 20 listopada 2019 r. Kwota 20.000 zł została wypłacona przez Eleoneorę W. w dniu 15 grudnia 2019 r. W trakcie postępowania spadkowego, syn zmarłego Mateusz W. ujawnił ten fakt, i zarzucił matce przywłaszczenie kwoty 20.000 zł, na jego szkodę, jako jednego ze spadkobierców Zbigniewa W.
Oceń czy zarzuty Mateusza W. są słuszne. Wskaż, czy dopuszczalne jest dysponowaniem wkładem w banku na wypadek śmierci, a jeżeli tak opisz warunki i ograniczenia takiej dyspozycji.
3. Karolowi K. przedstawiony został zarzut, że w okresie od maja do sierpnia 2020 r., w wykonaniu z góry powziętego zamiaru, w krótkich odstępach czasu, w celu osiągnięcia korzyści majątkowej uzyskał bez zgody osób uprawnionych cudze programy komputerowe na pamięci przenośnej „Q”, w szczególności:
 - program „A”, którego właścicielem jest „A” Sp. z o.o. o wartości 2.000 zł,
 - program „B”, którego właścicielem jest „B” Sp. z o.o. o wartości 2.000 zł.**Sformułuj kwalifikację prawną adekwatną do powyższego opisu czynu. Zaprezentuj zależności przepisów dotyczących bezprawnego uzyskania programu komputerowego w Kodeksie karnym i ustawie o prawie autorskim i prawach pokrewnych.**

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 42

1. Jan K. jest wybitnym specjalistą w dziedzinie wprowadzania rozwiązań technologicznych w zakresie platform internetowych. Postanowił wykorzystać swoją wiedzę rozpoczynając działalność gospodarczą i oferował tworzenie aplikacji internetowych i ich wdrażanie w celach komercyjnych. Nie posiadał natomiast środków pieniężnych umożliwiających mu rozpoczęcie własnego biznesu. W działalność inicjowaną przez Jana K. postanowił zainwestować Janusz W., który zaproponował kwotę 1.000.000 zł jako jego wkład finansowy do wspólnego interesu. Obaj mężczyźni postanowili zasięgnąć porady radcy prawnego Ignacego M., jaką formę prawną mogłaby przyjąć ich współpraca.

Wskaż jaką formę prawną współpracy, najbardziej odpowiednią dla planowanej działalności, może zaproponować radca prawny Ignacy M.? Uargumentuj swoje stanowisko, wskaż jakie elementy są charakterystyczne dla zaproponowanego przez Ciebie typu spółki.

2. Obligatariusze reprezentujący 15 % łącznej wartości nominalnej obligacji serii A, wyemitowanych przez „X” S.A., zwrócili się do zarządu spółki z żądaniem zwołania zgromadzenia obligatariuszy. W uzasadnieniu podnieśli, iż z uwagi na trudną sytuację finansową spółki powstała obawa czy obligacje zostaną wykupione w ustalonym terminie. W odpowiedzi zarząd spółki wskazał, iż przywołana okoliczność nie należy do wynikających z warunków emisji sytuacji, skutkujących koniecznością zwołania zgromadzenia obligatariuszy.

Oceń słuszność odpowiedzi udzielonej przez zarząd obligatariuszom. Wskaż, czy przysługuje im droga sądowa dla ochrony ich praw w niniejszym przypadku. Przedstaw zasady zwoływania zgromadzenia obligatariuszy.

3. Antoni J. w dniu 20 lipca 2020 r. wystawił na rzecz Henryka S., zgodnie z łączącą go z bankiem umową, czek na kwotę 100.000 zł. Henryk S. w obawie przed niewypłacalnością Antoniego J. zażądał dodatkowego zabezpieczenia w postaci poręczenia żony Antoniego J. – Jadwigi J., która umieściła swój podpis na przedniej stronie czeku.

Oceń czy doszło do prawnie skutecznego poręczenia czeku. Wskaż jakie uprawnienia przysługiwałyby Henrykowi S. w przypadku braku pokrycia czeku, a jakie Jadwidze J. w przypadku zapłaty przez nią czeku.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 43

1. W dniu 15 maja 2018 r. podpisany został statut spółki komandytowo – akcyjnej działającej pod firmą „Jan N.” S.K.A. Zgodnie ze statutem, jedynym komplementariuszem jest Karol G., z kolei Jan N. i Ludwik N. posiadali po 1.000 akcji na okaziciela o wartości nominalnej 100 zł.

Przedstaw zakres odpowiedzialności za zobowiązania spółki każdej z wymienionych osób, z uwzględnieniem elementów typowych dla odpowiedzialności wspólników w spółkach osobowych i kapitałowych.

2. Małoletnia Jadwiga J. lat 14 jest posiadaczką rachunku bankowego w „Banku Ziemiskim” S.A. W dniu 18 listopada 2019 r. złożyła dyspozycję przelewu kwoty 300 zł na rzecz księgarni internetowej. Bank odmówił wykonania operacji wskazując, iż wymagana jest zgoda przedstawiciela ustawowego małoletniej.

Oceń prawidłowość postępowania banku. Opisz warunki pod jakim małoletni jest uprawniony do dysponowania środkami na rachunku bankowym, czy uprawnienia te podlegają ograniczeniom.

3. „X” Sp. z o.o. zdecydowała przeprowadzić emisję 1.000.000 obligacji serii „A” o wartości nominalnej 10 zł każda. Propozycja nabycia obligacji z niniejszej emisji miała zostać skierowana do 20 banków i funduszy inwestycyjnych. Na wniosek spółki „X” Bank Gospodarstwa Krajowego działający w imieniu Skarbu Państwa, udzielił poręczenia jako zabezpieczenia emisji.

Wskaż, jaki obowiązek dla spółki wynika w związku z uzyskaniem poręczenia Skarbu Państwa dla zabezpieczenia emisji. Scharakteryzuj instytucję banku – reprezentanta, jakie wymagania musi spełniać, jakie obowiązki nałożono na emitenta w relacji z bankiem, a jakie na bank w relacji z obligatariuszami.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 44

1. Zgromadzenie wspólników „X” Sp. z o.o. podjęło uchwałę o przymusowym umorzeniu 100 udziałów należących do Karoliny K. o wartości nominalnej 100 zł każdy. Na mocy tej uchwały, z tytułu tego umorzenia miała ona otrzymać od spółki kwotę 10.000 zł. Karolina K. zaakceptowała, iż zaistniały przewidziane w umowie przesłanki do przymusowego umorzenia udziałów, lecz zakwestionowała wysokość wynagrodzenia.

Wskaż, czy sposób określenia wynagrodzenia jako równego wartości nominalnej udziałów jest prawidłowy oraz czy uchwała ma charakter ostateczny, czy też Karolinie K. przysługują środki do jej kwestionowania. Omów instytucję umorzenia udziałów, z podziałem na przymusowe i dobrowolne.

2. X” S.A. zawarła ze Skarbem Państwa umowę o budowę i eksploatację autostrady płatnej A10, na odcinku pomiędzy miejscowościami „A” i „L” o łącznej długości 125 km. W celu sfinansowania tej inwestycji wyemitowała 1.000.000 obligacji na okaziciela o wartości nominalnej 500 zł każda, z przeznaczeniem na wspomnianą budowę. Wyemitowane obligacje uprawniały, do określonego w warunkach emisji udziału zyskach, jakie spółka planowała uzyskać z tytułu eksploatacji płatnej autostrady.

Oceń czy spółka „X” należy do podmiotów uprawnionych do emisji obligacji przychodowych. Wskaż jakie podmioty są uprawnione do ich emisji i jaka wspólna cecha je łączy? Jakie obowiązki i zakazy ustawa o obligacjach nakłada na emitenta obligacji przychodowych?

3. Prokuratura Regionalna w G. prowadzi śledztwo w sprawie usuwania majątku przez osoby reprezentujące „X” Sp. z o.o. na szkodę wierzyciela tej spółki Jana K. prowadzącego działalność gospodarczą na podstawie wpisu do ewidencji, tj. o czyn z art. 300 § 1 k.k. Pełnomocnik pokrzywdzonego złożył wniosek dowodowy o przeprowadzenie dowodu z historii rachunku bankowego „X” Sp. z o.o. Prokurator uznał zasadność owego wniosku dowodowego.

Wskaż, w jakim trybie w niniejszej sprawie prokurator może uzyskać od banku informacje objęte tajemnicą bankową. Przedstaw przypadki, kiedy prokurator może samodzielnie zażądać informacji stanowiących tajemnicę bankową?

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 45

1. Wspólnikami „X” Sp. z o.o. byli Adam K., Janusz W. i Karol J. Każdy ze wspólników posiadał 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł każda. Z uwagi na konflikt pomiędzy Adamem K., a pozostałymi wspólnikami, wynikający z podjęcia przez niego działalności konkurencyjnej, postanowili oni złożyć pozew o jego wyłączenie ze spółki.

Oceń, czy istnieją podstawy do wyłączenia wspólnika oraz czy Janusz W. i Karol J. posiadają legitymację do wywiedzenia powództwa. Przedstaw instytucję wyłączenie wspólnika.

2. „X” S.A. przeprowadziła emisję 1.000.000 obligacji serii AA o wartości nominalnej 1 zł każda. W warunkach emisji wskazano, iż wykup obligacji nastąpi w dniu 15 lipca 2020 r. Po upływie wskazanego w warunkach emisji terminu, spółka „X” nie dokonała wykupu wszystkich obligacji. Jeden z obligatariuszy postanowił wówczas zbyć należące do niego obligacje.

Wskaż, czy w niniejszym przypadku dopuszczalne jest zbycie obligacji. Przedstaw zasady wykupu obligacji.

3. „X-med” Sp. z o.o. na podstawie art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 16 kwietnia 1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji, domagała się zobowiązania pozwanej K.Z., prowadzącej na terenie Gminy T. indywidualną działalność położnej, zaniechania niedozwolonych działań sprzecznych z prawem oraz dobrymi obyczajami naruszających interes powoda oraz pacjenta, polegających w szczególności na rozpowszechnianiu w celu przysporzenia korzyści oraz wyrządzenia szkody nieprawdziwych oraz wprowadzających w błąd wiadomości o powodzie, w szczególności o świadczonych usługach w tym, że pacjentki leczone się u powoda są pozyskiwane nieuczciwie oraz że powód informuje pacjentki, że nie będą mogły odbyć porodu w szpitalu powoda jak nie zmieniają położnej. Wyrokiem z dnia 15 maja 2019 r. Sąd Okręgowy w Z. oddalił powództwo. W uzasadnieniu rozstrzygnięcia Sąd stwierdził, że pomiędzy stronami nie występuje stosunek konkurencji w prowadzeniu działalności gospodarczej, uregulowany w ustawie o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

Na kanwie tak przedstawionego stanu faktycznego proszę ocenić zasadność rozstrzygnięcia Sądu i przedstawić zakres definicji przedsiębiorcy na gruncie ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 46

1. W dniu 7 lipca 2018 r. zawarta została umowa spółki z ograniczoną odpowiedzialnością „Y”. W umowie określono, iż jeden ze wspólników wnosi wkład niepieniężny w postaci działki o nr ewidencyjnym 148/12, dla której założona jest księga wieczysta o nr 1/15.

Wskaż, czy zawarcie umowy spółki wywołało skutek rozporządzający i uzasadnij swoje stanowisko. Opisz reguły zawierania umowy spółki przy użyciu wzorca umowy.

2. „Alfa” Sp. z o.o. wniosła o zobowiązanie strony pozwanej „Beta” Sp. z o.o. do opublikowania oświadczenia w sposób i o treści szczegółowo wskazanej w pozwie. Strona powodowa wywodziła swoje roszczenie z art. 16 ustawy o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji wskazując, że strona pozwana naruszyła jej prawo do firmy oraz dopuściła się czynów nieuczciwej konkurencji - reklamy wprowadzającej klienta w błąd i mogącej przez to wpłynąć na jego decyzję, co do nabycia towaru lub usługi. Strona pozwana wniosła o oddalenie powództwa. Zaprzeczyła, by podjęła działania opisane w uzasadnieniu pozwu, albowiem całość działań marketingowych, na wszystkich polach reklamy powierzyła osobom trzecim.

Proszę wskazać, czy okoliczności wskazane przez pozwaną stronę winny być podstawą oddalenia powództwa oraz zaprezentować elementy czynu nieuczciwej konkurencji w postaci nieuczciwej reklamy.

3. Henryk J. wystawił w dniu 15 maja 2019 r. weksel trasowany, który zawierał polecenie zapłaty przez Jana W. na rzecz Bogdana T., kwoty 10.000 zł w terminie 3 dni od okazania. Gdy Bogdan T., w dniu 20 czerwca 2020 r. przedstawił weksel do przyjęcia, Jan W. odmówił jego przyjęcia.

Oceń, czy w niniejszej sytuacji Bogdan T. jest uprawniony do poszukiwania zwrotnego. Omów wszystkie sytuacje, w których posiadacz jest uprawniony do poszukiwania zwrotnego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 47

1. Michał K. prowadził działalność gospodarczą w zakresie sprzedaży samochodów ciężarowych w oparciu o wpis do ewidencji działalności gospodarczej. Jednym z jego dostawców była spółka „X”, której z tytułu dostaw pojazdów przysługiwała w stosunku do Michała K. wierzytelność w kwocie 1.750.000 zł. W dniu 17 maja 2019 r. doszło do wpisania do rejestru przekształcenia przedsiębiorcy w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością „X”. W dniu 20 listopada 2019 r. spółka „X” wezwała Michała K. do zapłaty kwoty 1.750.000 zł wraz z ustawowymi odsetkami. W odpowiedzi na wezwanie pełnomocnik Michała K. stwierdził, iż w związku z sukcesją praw związaną z przekształceniem jego klient nie jest dłużnikiem spółki „X”.

Oceń czy spółka „X” może żądać od Michała K. wspomnianej kwoty. Przedstaw tryb i konsekwencje przekształcenia przedsiębiorcy w spółkę kapitałową.

2. Karolina K. w okresie od 1 stycznia 1993 r. do 31 grudnia 2018 r. była zatrudniona w Urzędzie Gminy w H., w Wydziale Architektury na stanowisku referendarza. Z analizy Regulaminu Organizacyjnego urzędu oraz umowy o pracę wynikało, że w okresie od 1 maja 2000 r. do 31 grudnia 2015 r., uprawniona była do wydawania decyzji administracyjnych o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu. Z dniem 1 stycznia 2019 r. została zatrudniona na umowę o pracę w firmie developerskiej „A” Sp. z o.o., która zajmuje się budową domów jedno i wielorodzinnych. W ramach swoich obowiązków Karolina K. wydawała z upoważnienia wójta decyzje o warunkach zabudowy i zagospodarowania terenu na rzecz swojego nowego pracodawcy, czego świadomy był prezes spółki, podpisujący z nią umowę o pracę.

Proszę ocenić, czy prezes „A” Sp. z o.o. winien ponieść odpowiedzialność za wykroczenie z art. 15 ustawy o ograniczeniu działalności gospodarczej przez osoby pełniące funkcje publiczne. Proszę scharakteryzować ograniczenia w podejmowaniu działalności zawodowej przez osoby pełniące funkcje publiczne po ustaniu pełnienia tych funkcji.

3. Wojciech Z. wystawił w dniu 1 grudnia 2019 r. weksel trasowany, który zawierał polecenie zapłaty przez Elżbietę Z. na rzecz Józefa B. kwoty 15.000 zł w dniu 25 grudnia 2019 r. Z uwagi na okres świąteczny Józef B. przedstawił weksel do zapłaty w dniu 27 grudnia 2019 r.

Oceń zaistniałą sytuację i omów możliwe sytuacje terminu płatności weksla.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 48

1. Firma Usługowo-Handlowa Jan K. prowadzi działalność gospodarczą w zakresie handlu nawozami sztucznymi. W dniu 15 maja 2020 r. drogą elektroniczną otrzymała zamówienie na dostawę 150 kg nawozu od „ABC” Sp. z o.o. Zamówienie nie zawierało numeru NIP kontrahenta, w związku z czym Jan K. odmówił jego realizacji. Po konsultacji ze świadczącym pomoc prawną adwokatem Romanem J., przedsiębiorcą postanowił złożyć zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa z art. 595 § 1 k.s.h.

Oceń zasadność złożonego zawiadomienia o przestępstwie. Przedstaw obligatoryjne elementy pism i zamówień składanych przez spółkę oraz informacji zawartych na ich stronach internetowych.

2. Karol K. zajmował stanowisko dyrektora oddziału nr I banku „X” w mieście J. Wieloletnim klientem tego banku był dobrze prosperujący, lokalny biznesmen Krzysztof I. W związku z planami rozwoju swojej działalności gospodarczej Krzysztof I. planował zaciągnąć kredyt w kwocie 1.500.000 zł. Dyrektor oddziału nr I, po analizie sytuacji majątkowej Krzysztofa I. zaproponował mu udzielenie pożyczki ze środków własnych, opiewającej na oprocentowanie o 0,3 % niższe, niż obowiązujące wówczas w tabelach bankowych. W tak opisanym stanie faktycznym Prokurator Okręgowy w J. przedstawił Karolowi K. zarzut popełnienia przestępstwa z art. 171 ust. 5 ustawy Prawo bankowe. Przesłuchany w charakterze podejrzanego Karol K. nie przyznał się do zarzucanego mu czynu i wyjaśnił, iż nie ujawnił informacji objętych tajemnicą bankową.

Proszę dokonać oceny przyjętej przez podejrzanego linii obrony, a także opisać tryby uzyskiwania informacji objętych tajemnicą bankową przez prokuratora.

3. Henryk J. wystawił w dniu 15 maja 2019 r. weksel trasowany, który zawierał polecenie zapłaty przez Jana W. na rzecz Bogdana T., kwoty 10.000 zł w terminie 3 dni od okazania. Gdy Bogdan T. w dniu 20 czerwca 2020 r. przedstawił weksel do przyjęcia w dniu 20 maja 2019 r., Jan W. odmówił jego przyjęcia.

Oceń, czy Jan W. był uprawniony do odmowy przyjęcia weksla. Co w takiej sytuacji winien zrobić Bogdan T. Przedstaw i omów treść weksla trasowanego oraz wskaż obligatoryjne i fakultatywne elementy weksla trasowanego.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 49

1. W dniu 15 maja 2019 r., akcjonariusze reprezentujący 8,5% kapitału akcyjnego „X” S.A., drogą elektroniczną skierowali do zarządu spółki żądanie zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz umieszczenia określonych spraw w porządku obrad. Akcjonariusze uzyskali odpowiedź zarządu, iż statut nie przewiduje uprawnień do żądania zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia, dla akcjonariuszy reprezentujących mniej niż 1/10 kapitału zakładowego.

Oceń, czy zapisy statutu pozostają w zgodzie z przepisami Kodeksu spółek handlowych? Opisz jakie uprawnienia w zakresie żądania zwołania zgromadzenia akcjonariuszy i umieszczenia określonych spraw w porządku obrad przysługują akcjonariuszom mniejszościowym? Czy możliwe jest odmienne określenie tych uprawnień niż w przepisach kodeksowych.

2. „ABC Pharma” S.A. stwierdziła naruszenia patentu zarejestrowanego przez Urząd Patentowy Rzeczypospolitej Polskiej pod numerem PL 123, polegające na wytwarzaniu, importowaniu, używaniu, oferowaniu i wprowadzaniu do obrotu produktów leczniczych o nazwie handlowej „X” lub o innej nazwie handlowej, zawierających tę samą substancję czynną, które to zastosowanie chronione jest patentem PL 123, przez podmiot „XYZ” i zamierzała wnieść powództwo przeciwko temu podmiotów

Proszę powiedzieć jakie żądania przysługują uprawnionemu z patentu w takiej sytuacji. Proszę przedstawić definicję wynalazku.

3. „X” S.A. z siedzibą w W., w związku z niepodjęciem przez osoby ją reprezentujące czynności zmierzających do dochodzenia roszczenia wekslowego od Jana P. doprowadziła do jego przedawnienia. Do przedawnienia doszło w dniu 15 maja 2017 r. W dniu 20 czerwca 2020 r. „X” S.A. pozwała Jana P. o zapłatę kwoty wynikającej z weksla, gdyż pozwany miał się niesłusznie wzbogacić na szkodę powoda.

Wskaż, jakie rozstrzygnięcie może zapaść przed Sądem. Jakie okoliczności muszą być wykazane przez powoda.

PRAWO GOSPODARCZE

ZESTAW NR 50

1. Bogusław G. został w dniu 17 lipca 2017 r. skazany za czyn z art. 299 § 1 k.k. W dniu 20 stycznia 2020 r. został powołany do zarządu „X” S.A. na stanowisko członka zarządu. W trakcie jego powoływania przedstawił wyciąg z Krajowego Rejestru Karnego, iż jest osobą niekaraną. Wyrok skazujący Bogusława G. uprawomocnił się w dniu 15 maja 2020 r., przy czym w KRK został ujawniony w dniu 20 sierpnia 2020 r.

Oceń, czy skazanie Bogusława G. wywarło wpływ na możliwość pełnienia przez niego funkcji członka zarządu, a jeżeli tak, to z jaką datą? Omów zakaz wynikający z art. 18 § 2 k.s.h.

2. Prokurator Okręgowy w W., w toku prowadzonego śledztwa o przestępstwo z art. 296 § 1 k.k. na szkodę „Max” Sp. z o.o., jako niezbędne ocenił uzyskanie ksiąg rachunkowych tego podmiotu.

Jakie potencjalne miejsca przechowywania tych dokumentów powinien wziąć pod uwagę prokurator przygotowując postanowienia o żądaniu wydania rzeczy i przeszukaniu oraz w jakim organie winien dokonać sprawdzeń. Proszę opisać wynikające z ustawy o rachunkowości zasady przechowywania ksiąg rachunkowych i ciążące na podmiotach podlegających ustawie obowiązki w tym zakresie.

3. Henryk J. wystawił w dniu 15 maja 2019 r. weksel trasowany, który zawierał polecenie zapłaty przez Jana W. na rzecz Bogdana T. kwoty 10.000 zł w terminie 3 dni od okazania. Gdy Bogdan T., w dniu 20 czerwca 2020 r. przedstawił weksel do przyjęcia, Jan W. odmówił jego przyjęcia. Tego samego dnia udał się do notariusza, gdzie sporządzono protest. W dniu 30 czerwca 2020 r. o fakcie nieprzyjęcia weksla powiadomił jego wystawcę i zażądał wynikającej z weksla sumy. Henryk J. odmówił zapłaty wskazując, że naruszono termin do zawiadomienia o nieprzyjęciu weksla.

Oceń zasadność zarzutu podniesionego przez Henryka J. Wskaż czy Bogdanowi T. przysługiwało prawo do dochodzenia roszczeń z weksla przeciwko wystawcy. Opisz procedurę notyfikacji i skutki jej niedokonania bądź niedokonania w terminie.