

# Obsah

<b>Seznam použitých zkratk</b> .....	XI
<b>Seznam použitých zdrojů a judikátů</b> .....	XIII
1. Obecná trestněprávní literatura .....	XIII
2. Obecná literatura z jiných oblastí než trestního práva .....	XIV
3. Příspěvky v odborných časopisech a sbornících .....	XV
4. Cizojazyčná literatura .....	XVIII
5. Jiné než knižní a časopisecké zdroje .....	XIX
6. Internetové zdroje .....	XIX
7. Právní předpisy .....	XX
7.1. Česká republika .....	XX
7.2. Slovenská republika .....	XX
7.3. Spolková republika Německo .....	XX
7.4. Italská republika .....	XX
7.5. Evropská unie .....	XXI
8. Judikatura .....	XXI
8.1. Sbírký a souhrny soudních rozhodnutí .....	XXI
8.2. Jednotlivá rozhodnutí .....	XXI
<b>Předmluva</b> .....	XXV
<b>O autorovi</b> .....	XXIX
<b>Kapitola 1. Vymezení okruhu úpadkových trestných činů v České republice</b> .....	1
1.1. Terminologické poznámky .....	1
1.2. Úpadkové a související trestné činy .....	2
<b>Kapitola 2. Některé souvislosti trestního postihu úpadkových trestných činů</b> .....	5
2.1. Souvislost s jinými právními odpověďmi .....	5
2.2. Nástin vývoje mimotrestní právní úpravy související s úpadkovými trestnými činy .....	7
2.2.1. Období do roku 1918 .....	8
2.2.2. Období od roku 1918 do roku 1989 .....	11
2.2.3. Období od roku 1989 .....	12
2.3. Kriminologické aspekty .....	16
2.4. Některé ekonomické souvislosti .....	19
2.5. Sociální aspekty .....	22
<b>Kapitola 3. Společné otázky postihu úpadkových trestných činů v České republice</b> .....	25
3.1. Návaznost na závazkové právo .....	25
3.2. Návaznost na insolvenční právo a insolvenční řízení .....	28
3.2.1. Posuzování trestnosti činu s přihlédnutím k insolvenčnímu zákonu .....	29
3.2.2. Vztah k insolvenčnímu řízení .....	31
3.3. Subsidiarita trestní represe .....	31
3.4. Úpadkové trestné činy a přípustné riziko .....	36

3.4.1. Obecné úvahy .....	36
3.4.2. Vztah přípustného rizika a podnikatelského rizika .....	38
3.4.3. Příklady rizikového jednání řešené v soudní praxi .....	39
3.5. Problematika právního omylu .....	42
3.6. Nástin historického vývoje právní úpravy úpadkových trestných činů .....	44
3.6.1. Období do roku 1918 .....	45
3.6.2. Období od roku 1918 do roku 1989 .....	50
3.6.3. Období od roku 1989 .....	55
<b>Kapitola 4. Skutkové podstaty úpadkových trestných činů .....</b>	<b>60</b>
4.1. Poškození věřitele .....	60
4.1.1. Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu .....	60
4.1.2. Výklad zákonných znaků trestného činu .....	61
4.1.2.1. Výklady společné pro obě alternativy .....	61
4.1.2.2. Poškození vlastního věřitele .....	64
4.1.2.3. Formy jednání poškozujícího vlastního věřitele .....	66
4.1.2.4. Pachatel a jeho zavinění v případě poškození vlastního věřitele .....	71
4.1.2.5. Poškození cizího věřitele .....	72
4.1.2.6. Pachatel a jeho zavinění v případě poškození cizího věřitele .....	73
4.2. Zvýhodnění věřitele .....	74
4.2.1. Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu .....	74
4.2.2. Výklad zákonných znaků trestného činu .....	74
4.2.2.1. Podstata a charakteristické rysy zvýhodnění věřitele .....	74
4.2.2.2. Vztah k insolvenčnímu řízení a další souvislosti ..	77
4.2.2.3. Pachatel a jeho zavinění .....	80
4.3. Způsobení úpadku .....	83
4.3.1. Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu .....	83
4.3.2. Výklad zákonných znaků trestného činu .....	84
4.3.2.1. Výklady společné pro obě alternativy .....	84
4.3.2.2. Jednání, jímž se dlužník dostane do stavu úpadku .....	86
4.3.2.3. Jednání dlužníka ve stavu úpadku .....	90
4.3.2.4. Pachatel a jeho zavinění .....	92
4.4. Porušení povinnosti v insolvenčním řízení .....	93
4.4.1. Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu .....	93
4.4.2. Výklad zákonných znaků trestného činu .....	94
4.4.2.1. Podstata a charakteristické rysy porušení povinnosti v insolvenčním řízení .....	94
4.4.2.2. Funkce insolvenčního správce .....	96
4.4.2.3. Součinnost poskytovaná insolvenčním správcí .....	99
4.4.2.4. Zjišťování a správa majetkové podstaty .....	101
4.4.2.5. Maření a hrubé ztěžování výkonu funkce insolvenčního správce .....	103

4.4.2.6.	Ohrožení účelu insolvenčního řízení.....	104
4.4.2.7.	Pachatel a jeho zavinění.....	105
4.5.	Pletichy v insolvenčním řízení.....	106
4.5.1.	Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu.....	106
4.5.2.	Výklad zákonných znaků trestného činu.....	107
4.5.2.1.	Výklady společné pro všechny alternativy.....	107
4.5.2.2.	Přijetí úplatku nebo jeho slibu věřitelem.....	108
4.5.2.3.	Poskytnutí, nabídka nebo slib úplatku věřiteli.....	111
4.5.2.4.	Přijetí úplatku nebo jeho slibu insolvenčním správcem, členem věřitelského výboru nebo zástupcem věřitelů.....	112
4.5.2.5.	Pachatel a jeho zavinění.....	113
4.5.2.6.	Vztah k obecnému úplatkářství.....	114
<b>Kapitola 5.</b>	<b>Některé související trestné činy.....</b>	<b>119</b>
5.1.	Porušení povinnosti učinit pravdivé prohlášení o majetku ...	119
5.1.1.	Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu.....	119
5.1.2.	Výklad zákonných znaků trestného činu.....	119
5.2.	Porušení povinnosti při správě cizího majetku.....	121
5.2.1.	Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu.....	121
5.2.2.	Výklad zákonných znaků trestného činu.....	122
5.2.2.1.	Podstata trestného činu.....	122
5.2.2.2.	Povinnost opatrovat nebo spravovat cizí majetek.....	123
5.2.2.3.	Porušení povinnosti opatrovat nebo spravovat cizí majetek a další otázky.....	125
5.2.3.	Odlíšnost nedbalostní alternativy.....	127
5.2.3.1.	Porušení důležité povinnosti při opatrování nebo správě cizího majetku.....	127
5.2.3.2.	Způsobení značné škody na cizím majetku.....	128
5.2.3.3.	Zavinění z hrubé nedbalosti.....	128
5.3.	Zkreslování údajů o stavu hospodaření a jmění.....	129
5.3.1.	Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu.....	129
5.3.2.	Výklad zákonných znaků trestného činu.....	130
5.3.2.1.	Zkreslování účetnictví.....	130
5.3.2.2.	Jednání vůči veřejným rejstříkům.....	131
5.4.	Maření výkonu úředního rozhodnutí.....	132
5.4.1.	Zákonné znaky trestného činu a sazby trestu.....	132
5.4.2.	Výklad zákonných znaků trestného činu.....	132
<b>Kapitola 6.</b>	<b>Pachatelé úpadkových a souvisejících trestných činů.....</b>	<b>134</b>
6.1.	Obecné vymezení okruhu pachatelů.....	134
6.1.1.	Pachatel podle vztahu trestného činu k úpadku dlužníka a k insolvenčnímu řízení.....	134
6.1.2.	Pachatel podle toho, zda se vyžaduje konkrétní nebo speciální subjekt.....	135

6.1.3. Pachatel podle toho, zda jde o fyzickou nebo právní osobu .....	136
6.1.4. Okruh možných pachatelů .....	137
6.1.5. Otázka nepřímého pachatele .....	138
6.2. Dlužník obecně, resp. dlužník v insolvenčním řízení .....	139
6.3. Věřitel obecně, resp. věřitel v insolvenčním řízení .....	141
6.4. Insolvenční správce, resp. správce konkursní podstaty .....	144
6.5. Soudce insolvenčního (konkursního) soudu .....	146
6.6. Znalec .....	148
6.7. Jiná fyzická nebo právní osoba .....	148
<b>Kapitola 7. Možnost spáchání trestného činu podáním zcela nedůvodného (podvodného) insolvenčního návrhu a vydáním nezákonného rozhodnutí o úpadku .....</b>	<b>151</b>
7.1. Obecně k možnostem trestního postihu .....	151
7.2. Spáchání trestného činu soudcem nebo ve vztahu k soudci insolvenčního soudu .....	153
7.3. Trestní postih padělání a pozměnění veřejné listiny .....	153
7.4. Neoprávněné podání insolvenčního návrhu jako projev nekalé soutěže .....	154
7.5. Spáchání trestných činů poškození věřitele a podvodu .....	156
7.6. Trestné činy poškození věřitele a zvýhodnění věřitele .....	156
7.7. Trestná činnost insolvenčního správce .....	157
7.8. Vystavení nepravdivého potvrzení o finanční situaci nebo majetkových poměrech, křivá výpověď a nepravdivý znalecký posudek a další případy .....	158
7.9. Možnost spáchání trestného činu podvodu uvedením soudu v omyl nebo využitím jeho omylu .....	159
7.9.1. Dosavadní judikatura a její uplatnění v praxi .....	159
7.9.2. Argumenty podporující možnost spáchání trestného činu podvodu .....	160
7.9.3. Argumenty zpochybňující možnost spáchání trestného činu podvodu .....	161
7.10. Korektivy pro uplatnění trestní represe .....	162
<b>Kapitola 8. Trestní postih úpadkových trestných činů v některých jiných státech .....</b>	<b>163</b>
8.1. Úvodní poznámky .....	163
8.2. Spolková republika Německo .....	164
8.2.1. Bankrot .....	166
8.2.2. Porušení povinnosti vést účetnictví .....	168
8.2.3. Zvýhodnění věřitele .....	169
8.2.4. Zvýhodnění dlužníka .....	169
8.2.5. Nesplnění povinnosti podat návrh na zahájení insolvenčního řízení .....	170
8.3. Slovenská republika .....	171
8.3.1. Podvodný úpadek .....	172
8.3.2. Zaviněný úpadek .....	173

8.3.3. Poškození věřitele .....	174
8.3.4. Zvýhodňování věřitele .....	176
8.3.5. Machinace v souvislosti s konkursním a vyrovnacím řízením .....	176
8.3.6. Maření konkursního nebo vyrovnacího řízení .....	177
8.3.7. Maření exekučního řízení .....	178
8.4. Italská republika .....	179
8.4.1. Zakrývání úpadkového stavu .....	180
8.4.2. Podvodný úpadek .....	180
8.4.3. Prostý úpadek .....	182
8.4.4. Zneužití žádosti o úvěr .....	183
8.4.5. Uvedení neexistujících věřitelů a nedodržení jiných povinností úpadce .....	184
8.4.6. Některé další trestné činy spáchané jinými osobami než úpadcem .....	185
<b>Kapitola 9. Některé procesní souvislosti trestního postihu úpadkových trestných činů v České republice.....</b>	<b>187</b>
9.1. Obecně ke vztahu insolvenčního a trestního řízení .....	187
9.2. Řešení předběžných otázek v trestním řízení .....	188
9.3. Poznámky k dokazování .....	190
9.4. Náhrada škody a nemajetkové újmy, vydání bezdůvodného obohacení a adhezní řízení ve vztahu k insolvenčnímu řízení .....	192
<b>Kapitola 10. Závěry a úvahy de lege ferenda .....</b>	<b>195</b>
10.1. Hmotněprávní problematika .....	195
10.2. Procesní problematika .....	199
<b>Příloha č. 1 – Tabulky .....</b>	<b>201</b>
<b>Příloha č. 2 – Grafy .....</b>	<b>211</b>
<b>Věcný rejstřík .....</b>	<b>215</b>