

OBSAH:

Výkladová klausule	11
Použité zkratky	12
ÚVOD	13
TRESTNĚ PRÁVNÍ ČÁST	15
1. Obecné znaky zkoumané trestné činnosti	15
<i>1.1. Souvislost trestných činů s majetkem</i>	16
1.1.1. Předmět útoku – cizí majetek	16
1.1.1.1. Dvojí vlastnictví majetku právnických osob, právní důsledky této zvláštnosti v trestním právu a úvaha o analogické aplikaci § 3/2 TZ	18
1.1.2. Následek zakládající trestní odpovědnost	21
1.1.3. Objekt trestného činu	21
<i>1.2. Postavení pachatele</i>	22
1.2.1. Faktický správce cizího majetku	22
1.2.2. Povinnosti pachatele a jeho dispozice	23
1.2.3. Členění pachatelů podle rozsahu dispozic	26
<i>1.3. Úmysl pachatele</i>	28
1.3.1. Zjištěný úmysl v trestním právu	28
1.3.2. Získání svěřeného majetku pro sebe či jiného – присвоjovací úmysl	29
<i>1.4. Postavení poškozeného</i>	30
1.4.1. Poškození majetku (fyzické osoby) skrze právnickou osobu	30
<i>1.5. Přehled trestných činů</i>	31
2. Delikty присвоjovací a nepřисвоjovací	33
<i>2.1. Charakteristika присвоjovacích deliktů</i>	33
2.1.1. Poškození práv v důsledku odčerpání spravovaného majetku	33
2.1.2. Zneužití dispozice	34

2.2. <i>Charakteristika nepřisvojovacích deliktů a jejich vztah k prisvojovacím deliktům</i>	34
2.3. <i>Zvláštnosti prisvojovacích deliktů osob ve vedení soukromoprávních korporací</i>	37
2.3.1. Trestná činnost v rámci řízení hospodaření PO	38
2.3.2. Krycí operace a legalizace výnosů	38
2.3.3. Určitá výše způsobené či hrozící škody	40
3. Rozbor jednotlivých skutkových podstat	42
3.1. <i>Zkreslování údajů o stavu hospodaření</i>	42
3.1.1. Výklad ustanovení	42
3.1.2. K objektu trestného činu podle § 125	44
3.2. <i>Porušení povinnosti v řízení o konkursu</i>	46
3.3. <i>Porušování závazných pravidel hospodářského styku</i>	47
3.3.1. Výklad ustanovení	47
3.3.2. Vztah § 127 k ochraně hospodářské a nekalé soutěže	48
3.3.3. Ke vztahu § 127 k § 148 a k ochraně fiskálních zájmů státu	49
3.3.4. Závěrem k § 127	50
3.4. <i>Zneužívání informací v obchodním styku</i>	50
3.4.1. Exkurs k insider trading (odst. 1)	51
3.4.2. Zneužívání informací v obchodním styku podle § 128 odst. 2 – selftrading	53
3.4.3. Objekt činu a vztah tr. činů podle § 128/2 a 248	54
3.5. <i>Zpronevěra</i>	55
3.5.1. K objektu a účelu zpronevěry	55
3.5.2. K pojmu svěření	55
3.5.3. K pojmu prisvojení	56
3.5.4. K zjištěnému úmyslu pachatele zpronevěry	61
3.5.5. K ostatním pojmům § 248	62
3.5.6. Teoretická úvaha o skutečnostech v příslušných kruzích všeobecně resp. téměř absolutně známých	62

3.5.7. Ke vztahu tr. činu zpronevěry a poškozování cizí věci	65
3.6. <i>Podvod</i>	65
3.6.1. Výklad ustanovení	65
3.6.2. Ke vztahu tr. č. podvodu a zpronevěry	68
3.7. <i>Úvěrový podvod</i>	68
3.8. <i>Porušování povinností při správě cizího majetku</i>	69
3.8.1. Úmyslné porušování povinností při správě cizího majetku	69
3.8.2. Ke vztahu § 255 vůči § 248 a ke zpřísnění trestní sazby u § 255 (§ 127)	72
3.8.3. Nedbalostní porušování povinností při správě cizího majetku	72
3.9. <i>K úpadkovým deliktům obecně</i>	73
3.9.1. Úvod	73
3.9.2. K důvodnému očekávání výnosů a zpoždění plnění pohledávky ve vztahu k úpadkovým trestným činům	74
3.9.3. Ke vztahu ustanovení § 256, 256a a zákona o konkurzu a vyrovnání (KV)	74
3.10. <i>Poškozování věřitele</i>	75
3.10.1. Výklad ustanovení	75
3.10.2. K trestnosti jednání ve smyslu § 256 „vůči pohledávce dosud nesplatné a pohl. sporné”	76
3.11. <i>Zvýhodňování věřitele</i>	77
3.11.1. Výklad ustanovení	77
3.11.2. Ke splatnosti závazků ve vztahu k trestnému činu podle § 256a	78
3.12. <i>Předlužení</i>	78
3.12.1. Výklad ustanovení	78
3.12.2. Vztah § 256c odst. 2 k § 256	80
3.13. <i>Poškozování cizí věci</i>	80

3.13.1. Výklad ustanovení	80
3.13.2. Vztah deliktů podle § 255 a § 257	81
4. Závěr a návrhy de lege ferenda	82
4.1. §125	83
4.2. § 127	84
4.3. § 128	88
4.4. § 248	90
4.5. § 250	91
4.6. § 250b	91
4.7. § 255	92
4.8. § 256	94
4.9. § 256a, § 256c	95
KRIMINOLOGICKÁ ČÁST	97
5. Příčiny prisvojovacích deliktů	97
5.1. <i>Nedokonalost právních norem</i>	97
5.1.1. Nedokonalost právních norem zejména po roce 1989	97
5.1.2. Filozofie volné ruky trhu	98
5.1.3. Absence vůle měnit věci k lepšímu – politická pasivita občanů	99
5. 2. <i>Morální stav společnosti a jedince</i>	99
5.2.1. „Kdo nekrade okrádá rodinu“	99
5.2.2. Absence morální a politické odpovědnosti	100
5.3. <i>Personální stav orgánů policie a justice</i>	101
5.3.1. Nedostatek pracovníků	101
5.3.2. Nedostatečná kvalifikace pracovníků vs. znalostní náskok pachatelů	101
5.4. <i>Způsob ekonomické transformace</i>	102
5.4.1. Kupónová privatizace	102

5.4.2. Přímý prodej kapitálově slabým domácím investořům na úvěr	104
5.5. <i>Není nutno legalizovat výnosy z trestné činnosti</i>	105
PRRAKTICKÁ ČÁST	107
6. Souhrnné údaje a nejznámější kauzy	107
6.1. <i>Celkové ztráty z porušování povinností při správě cizího majetku u soukromoprávních korporací</i>	108
6.2. <i>Banky</i>	108
Agrobanka	110
Banka Bohemia – Jiří Čadek	111
Česká spořitelna	112
IPB – Nomura – Procházka, Tesař, Klacek, Tuček a další	112
Komerční banka – Barak Alon	117
Moravia banka	119
Kreditní banka Plzeň	120
Plzeňská banka	122
Union Banka	122
ČSOB a Živnobanka	124
6.3. <i>Investiční fondy – informace pro přehled</i>	124
CS Fondy – Josef Matoušek	125
Futurum Aurum – Ali Karmov	125
Harvardské fondy – Viktor Kožený	126
MOTOINVEST, akciová společnost	128
Šrejber Tennis Investing – Šrejber	129
Trend (IF Mercia) – Miroslav Hálek	129
6.4. <i>Podniky</i>	131
CME – Železný	131
ČKD – Jiří Maroušek	132
H-System – Petr Smetka	132
Chemapol – Václav Junek	134
Liberta – Svoboda – Snopková	135
Petr Mach	136
Poldi Kladno – Vladimír Stehlík	136

SATRAPA – Chvalovský	137
Sezooz Group – Roman Zubík	137
Skloexport – Regina Rázlová	138
Škoda Plzeň – Lubomír Soudek	139
Zbrojovka Brno	140
6.5. Ostatní kauzy	141
Záložny – informace pro přehled	141
I. Družstevní záložna	141
Českomoravská družstevní spořitelna – Petr Bezruč	141
Obchodníci s cennými papíry	142
Private Investors – Dušan Tejkal	142
ŽDB, Spolchemie, Moravskočeská burzovní Ostrava, TKO Ústí nad Labem a. s., Akcie Morava – Kucharčík aj.	142
KTP Quantum – K. Tákáč, O. Bakus	143
ČSOB	144
Podvodné konkurzy	145
Soudce Berka	145
SEZNAM PRAMENŮ	147
SUMMARY	149
PŘÍLOHY	151
<i>Příloha A – komparace zahraničních úprav a vliv vstupu do EU</i>	151
A.1. Stručné porovnání a hodnocení zahraničních úprav	151
A.2. Dopad přijetí ČR do Evropské unie	152
<i>Příloha B – znění zkoumaných ustanovení trestního zákona ke dni 1. 1. 2005</i>	153
<i>Příloha C – Statistika s komentářem a odhad latence</i>	157
C.1. Statistika	157
C.2. Latence	158
C.3. Statistické údaje	159