

Sygn. akt 3023-2.Ds.3.2023

ODPIS

P O S T A N O W I E N I E
o zasięgnięciu opinii

Radom, dnia 9 stycznia 2025 roku

Anna Majchrzak - Szczepanowska - prokurator Prokuratury Okręgowej w Radomiu - po zapoznaniu się z aktami śledztwa o sygn. 3023-2.Ds.3.2023 prowadzonego w sprawie o przestępstwa z art. 300 § 1 k.k. i art. 301 § 1 k.k.

- na podstawie art. 193 § 1 k.p.k., art. 194 k.p.k., art. 195 k.p.k. i art. 198 § 1, 1a k.p.k.

p o s t a n o w i ł :

I. Zasięgnąć opinii Instytutu Ekspertyz Ekonomicznych i Finansowych w Łodzi w celu udzielenia odpowiedzi na następujące pytania:

- 1) Czy upadłość TXM S.A. z siedzibą w Warszawie (NIP 676 007 71 70, REGON 008368656, KRS 0000469423), była wynikiem obiektywnych, niezależnych od woli i działań osób zarządzających i nadzorujących spółkę czynników finansowo – gospodarczych, takich jak pandemia COVID-19, brak możliwości skorzystania z tarcz rządowych?
- 2) Czy wniosek o ogłoszenie upadłości TXM S.A. złożony w dniu 30 kwietnia 2022 roku powinien zostać złożony wcześniej z uwagi na wystąpienie niewypłacalności TXM S.A., czy też został złożony we właściwym czasie?
- 3) Czy w związku z zawartą umową konsygnacyjną z dnia 3 września 2021 roku pomiędzy TXM S.A. z siedzibą w Warszawie a HEROFASHION Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi (NIP 727 28 52 212, REGON 389809119,

KRS 0000918894) doszło do powstania szkody w spółce TXM S.A., a jeżeli tak to w jakiej wysokości i kto może ponosić odpowiedzialność za jej wyrządzenie?

- 4) Czy zawarcie umowy konsygnacyjnej z dnia 3 września 2021 roku pomiędzy TXM S.A. a HEROFASHION Sp. z o.o. było korzystne pod względem finansowo – gospodarczym dla TXM S.A., czy wysokość marży dla HEROFASHION Sp. z o.o. była preferencyjna dla TXM S.A. w odniesieniu do marż rynkowych w tego typu umowach?
- 5) Czy zawarcie umowy konsygnacyjnej z dnia 3 września 2021 roku pomiędzy TXM S.A. a HEROFASHION Sp. z o.o. i ich współpraca finansowo - gospodarcza miała wpływ na pogorszenie sytuacji finansowej TXM S.A. i w konsekwencji na upadłość tego podmiotu, jeżeli tak to w jakim zakresie?
- 6) Czy zapisana w umowie konsygnacyjnej z dnia 3 września 2021 roku zawartej pomiędzy TXM S.A. a HEROFASHION Sp. z o.o. procedura wymiany towarów oraz ich wyprzedaży, stanowiąca zabezpieczenie dla HEROFASHION Sp. z o.o., była korzystna pod względem finansowym dla TXM S.A., czy realizacja tego zapisu stanowiła pokrzywdzenie wierzycieli spółki TXM?
- 7) W przypadku stwierdzenia nieprawidłowości w działaniach zarządu TXM S.A. takich jak zawarcie umowy konsygnacyjnej z dnia 3 września 2021 roku z HROFASHION Sp. z o.o., zgoda na wymianę towaru pomiędzy TXM S.A. a HEROFASHION Sp. z o.o., skutkujących jej upadłością bądź pokrzywdzeniem wierzycieli, proszę wskazać ich wpływ na upadłość.

II. Udostępnić biegłym akta sprawy w całości w formie elektronicznej poprzez system PROK-SYS;

III. Zakreślić termin do wydania opinii do dnia 31 grudnia 2025 roku.

W myśl art. 197 § 3 k.p.k. w związku z art. 190 § 1 k.p.k. uprzedza się, że za wydanie niezgodnej z prawdą opinii grozi odpowiedzialność karna z art. 233 § 4 k.k. za co grozi kara do 10 lat pozbawienia wolności.

U Z A S A D N I E N I E

Prokuratura Okręgowa w Radomiu nadzoruje śledztwo o sygn. akt 3023-2.Ds.3.2023 prowadzone w sprawie:

- I. udaremnienia lub ograniczenia zaspokojenia wielu wierzycieli w okresie od dnia 27 sierpnia 2021 roku do dnia bliżej nieustalonego, nie później niż 6 listopada 2022 roku w Warszawie, Puławach i innych miejscowościach, w krótkich odstępach czasu w wykonaniu z góry powziętego zamiaru, przez zarząd spółki TXM S.A. z siedzibą w Warszawie, poprzez usuwanie i ukrywanie składników majątku tej spółki, czym wyrządzono szkodę wielu wierzycielom TXM S.A.,
tj. o przestępstwo z art. 300 § 1 k.k. w zw. z art. 300 § 3 k.k. w zw. z art. 12 § 1 k.k.
- II. udaremnienia lub ograniczenia zaspokojenia kilku wierzycieli w okresie od dnia 27 sierpnia 2021 roku do dnia 7 listopada 2022 roku w Warszawie i Łodzi, w krótkich odstępach czasu w wykonaniu z góry powziętego zamiaru, przez zarząd spółki TXM S.A. z siedzibą w Warszawie poprzez utworzenie w oparciu o przepisy prawa nowego podmiotu HEROFASHION Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi i przenoszenia na ten podmiot składników majątku TXM S.A. z siedzibą w Warszawie, a tym samym doprowadzenia do upadłości spółki TXM S.A., orzeczonej prawomocnym postanowieniem Sądu Rejonowego dla miasta stołecznego Warszawy z dnia 7 listopada 2022 roku, sygn. WA1M/Gu/194/2022, tj. o przestępstwo z art. 301 § 1 k.k. w zw. z art. 301 § 2 k.k. w zw. z art. 12 § 1 k.k.

W celu wyjaśnienia wszystkich okoliczności sprawy konieczne jest zasięgnięcie opinii z zakresu rachunkowości oraz finansów instytucji specjalistycznej jaką jest Instytut Ekspertyz Ekonomicznych i Finansowych w Łodzi.

Mając powyższe na uwadze należało postanowić, jak w sentencji.

Prokurator
Prokuratury Okręgowej
w Radomiu

Anna Majchrzak - Szczepanowska

Pouczenie:

Podejrzanemu i jego obrońcy oraz pokrzywdzonemu i jego pełnomocnikowi przysługuje prawo do wzięcia udziału w przesłuchaniu biegłych oraz zapoznania się z opinią złożoną na piśmie. Podejznanego pozbawionego wolności nie sprowadza się, jeśli zachodzą przeszkody wymienione w art. 318 k.p.k.

Zarządzenie:

Stosownie do treści art. 318 k.p.k., art. 100 § 4 k.p.k., art. 140 k.p.k., art. 131 § 2 k.p.k., doręczyć odpis postanowienia:

- Instytutowi Ekspertyz Ekonomicznych i Finansowych w Łodzi - Plac Wolności 3, 91-415 Łódź;
- pokrzywdzonym i ich pełnomocnikom: poprzez zamieszczenie ogłoszenia na stronie internetowej Prokuratury Okręgowej w Radomiu;

Prokurator
Prokuratury Okręgowej
w Radomiu

Anna Majchrzak - Szczepanowska