

Spis treści

Wykaz skrótów	19
Przedmowa (mec. Tomasz Wardyński)	23
Rozdział I. Analiza prawna w transakcji (Paweł Ciećwierz, Izabela Zielińska-Barłózek)	27
1. Uwagi ogólne	27
2. Pojęcie analizy prawnej	27
2.1. Klasyczne badanie prawne (<i>due diligence</i>) przedmiotu transakcji	28
2.1.1. Cel badania prawnego	28
2.1.2. Zakres badania prawnego	29
2.2. Analiza prawna innych okoliczności dotyczących transakcji	31
2.2.1. Uwagi ogólne	31
2.2.2. Uwarunkowania prawne dotyczące uczestników transakcji	32
2.2.3. Uwarunkowania prawne dotyczące przedmiotu transakcji	36
Rozdział II. Metodologia oceny istotności kwestii oraz oszacowania ryzyka w ramach badania prawnego (Izabela Zielińska-Barłózek, Jarosław Grykiel, Maciej Szewczyk)	39
1. Uwagi ogólne	39
2. Pojęcie ryzyka	40
3. Kategoryzacja ryzyka	43
3.1. Uwagi ogólne	43
3.2. Kategorie ryzyka	44
4. Rekomendacje dotyczące zidentyfikowanego ryzyka	45
4.1. Uwagi ogólne	45
4.2. Typowe rodzaje rekomendacji	46
4.2.1. Informacja o zidentyfikowaniu ryzyka	46
4.2.2. Dalsza weryfikacja obszarów związanych z potencjalnym ryzykiem	47
4.2.3. Działania zaradcze	47

4.2.4. Uwzględnienie stwierdzonego ryzyka w cenie	48
4.2.5. Ustanowienie odpowiedniego zabezpieczenia	48
4.2.6. Rezygnacja z przystąpienia do transakcji	49

Rozdział III. Ryzyka prawne w sprawach korporacyjnych

(Anna Dąbrowska, Izabela Zielińska-Barłózek, Danuta Pajewska, Piotr Wciśło, Krzysztof Libiszewski, Agnieszka Szydlik, Jarosław Grykiel, Kinga Ziemińska, Jacek Bondarewski)

51

1. Badanie tytułu prawnego do udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością oraz do akcji w spółce akcyjnej (niebędącej spółką publiczną). Forma umowy (Anna Dąbrowska, Izabela Zielińska-Barłózek)	52
1.1. Uwagi ogólne	52
1.1.1. Weryfikacja wpisów w rejestrze przedsiębiorców	52
1.1.2. Forma umowy zbycia udziałów	53
1.1.3. Przeniesienie tytułu do akcji	53
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	55
1.2.1. Weryfikacja dokumentacji korporacyjnej w aktach sądu rejestrowego	55
1.2.2. Analiza dokumentów potwierdzających ważność tytułu do udziałów	57
1.2.3. Analiza historii transferów akcji	61
1.2.4. Analiza transferów udziałów w spółce z ograniczoną odpowiedzialnością	62
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	63
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	64
2. Tytuł prawny do akcji w spółce akcyjnej (problematyka spółki publicznej) (Danuta Pajewska)	66
2.1. Uwagi ogólne	66
2.1.1. Właściwość prawa w zależności od siedziby spółki	67
2.1.2. Forma materialna i zdematerializowana akcji	67
2.1.3. Świadczenie depozytowe	68
2.1.4. Zgoda organu nadzoru na nabywanie akcji	69
2.1.5. Publiczne wezwanie do zapisywania się na sprzedaż lub zamianę akcji	69
2.1.6. Umowy <i>lock-up</i>	70
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	71
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	73
2.3.1. Sankcja pozbawienia prawa głosu	73
2.3.2. Sankcje administracyjne	75
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	76
2.4.1. Wykonanie obowiązków informacyjnych	76
2.4.2. Ustalenie istnienia lub nieistnienia prawa głosu	77
2.4.3. Ponowne nabycie akcji z wykonaniem obowiązków informacyjnych	78

3. Ograniczenia zbywalności udziałów spółek z ograniczoną odpowiedzialnością lub akcji niepublicznych spółek akcyjnych w kontekście planowanej transakcji (<i>Piotr Wciśto, Krzysztof Libiszewski</i>)	80
3.1. Uwagi ogólne	80
3.1.1. Ograniczenia zbywalności udziałów lub akcji wynikające z ustawy	81
3.1.1.1. Ograniczenia zbywalności udziałów lub akcji wynikające z ustaw szczególnych	81
3.1.1.2. Ograniczenia zbywalności udziałów lub akcji w regulacji Kodeksu spółek handlowych	82
3.1.2. Ograniczenia możliwości zbycia udziałów lub akcji wynikające z umowy spółki lub statutu oraz ze stosunków umownych	83
3.1.2.1. Zgoda spółki na zbycie udziałów lub akcji	83
3.1.2.2. Inne ograniczenia możliwości zbycia udziałów lub akcji wynikające z umowy spółki lub statutu	86
3.1.2.3. Ograniczenia związane z prawami wynikającymi z umów	89
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	90
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	91
3.3.1. Skutki dokonania transakcji zbycia udziałów lub akcji wbrew przepisom prawa	91
3.3.2. Skutki dokonania transakcji zbycia udziałów lub akcji bez uzyskania zgody spółki	91
3.3.3. Skutki naruszenia innych niż zgoda spółki ograniczeń możliwości zbycia udziałów lub akcji wynikających z umowy spółki albo statutu	95
3.3.4. Skutki dokonania transakcji zbycia udziałów lub akcji z naruszeniem prawa pierwokupu lub pierwszeństwa ich nabycia oraz praw do nabycia udziałów lub akcji wynikających z umów	96
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	98
4. Wniesienie wkładów niepieniężnych do spółki kapitałowej (<i>Agnieszka Szydlik, Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	101
4.1. Uwagi ogólne	101
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	104
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	104
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	106
5. Finansowanie wynagrodzenia umorzeniowego ze środków pochodzących z agio (<i>Jarosław Grykiel, Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	108
5.1. Uwagi ogólne	108
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	110
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	111
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	113

6. Ujemne pozycje bilansowe kapitałów własnych w spółkach kapitałowych (<i>Kinga Ziemińska, Jacek Bondarewski</i>)	115
6.1. Uwagi ogólne	115
6.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	116
6.2.1. Kapitały własne	116
6.2.2. Suma kapitałów własnych	117
6.2.3. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (zakładowy)	117
6.2.4. Udziały (akcje) własne	118
6.2.5. Strata z lat ubiegłych	119
6.2.6. Strata za ostatni rok obrotowy	120
6.2.7. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	120
6.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	121
6.4. Przykładowe czynności zaradcze	124
7. Ryzyka korporacyjne związane z wadami prawnymi uchwał zgromadzenia wspólników lub walnego zgromadzenia akcjonariuszy (<i>Piotr Wcisło, Krzysztof Libiszewski</i>)	126
7.1. Uwagi ogólne	126
7.1.1. Nieważność uchwały	126
7.1.2. Wadliwa reprezentacja spółki	129
7.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	130
7.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	131
7.3.1. Powództwo o uchylenie uchwały lub stwierdzenie jej nieważności	133
7.3.2. Domniemanie skuteczności i ważności uchwały	134
7.3.3. Uchylenie wpisów w Krajowym Rejestrze Sądowym	135
7.3.4. Koncepcja uchwał nieistniejących	136
7.3.5. Zagadnienie tzw. wpisów niedopuszczalnych	137
7.4. Przykładowe czynności zaradcze	138

Rozdział IV. Ryzyka prawne w transakcjach dotyczących

nieruchomości (*Iwona Kasperek, Tomasz Zasacki, Stefan Jacyno, Michał Gliński, Sylwia Moreu-Żak, Przemysław Szymczyk*)

1. Nabywanie nieruchomości przez cudzoziemców (<i>Iwona Kasperek, Tomasz Zasacki</i>)	147
1.1. Uwagi ogólne	147
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	151
1.2.1. Kryterium kontroli jako podstawa zakwalifikowania spółki handlowej z siedzibą na terytorium Polski jako cudzoziemca	151
1.2.2. Obywatel lub przedsiębiorca z państwa będącego stroną umowy o Europejskim Obszarze Gospodarczym	153
1.2.3. Nabycie nieruchomości rolnej	153
1.2.4. Nabycie lub objęcie udziałów lub akcji w spółce, będącej właścicielem lub wieczystym użytkownikiem nieruchomości	156
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	157
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	158

2. Ustalenie sposobu zagospodarowania terenu (<i>Iwona Kasperek, Tomasz Zasacki</i>)	159
2.1. Uwagi ogólne	159
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	161
2.2.1. Ryzyka wynikające z realizacji inwestycji sprzecznych z obowiązującym planem miejscowym	162
2.2.2. Ryzyka wynikające z realizacji inwestycji na podstawie decyzji o warunkach zabudowy, w przypadku gdy istnieje obowiązek sporządzenia planu miejscowego	163
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	165
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	166
3. Sposób korzystania z gruntu oddanego w użytkowanie wieczyste (<i>Stefan Jacyno, Michał Gliński</i>)	167
3.1. Uwagi ogólne	167
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	168
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	175
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	176
3.4.1. Zmiana przeznaczenia prawa użytkowania wieczystego	176
3.4.2. Sprzedaż nieruchomości gruntowej użytkownikowi wieczystemu	180
3.4.3. Przekształcenie prawa użytkowania wieczystego we własność	182
4. Nabycie użytkowania wieczystego (przejście budynków i urządzeń) (<i>Sylvia Moreu-Żak, Tomasz Zasacki</i>)	185
4.1. Uwagi ogólne	185
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	186
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	189
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	191
5. Naruszenie obowiązków wynikających z prawa pierwokupu (<i>Przemysław Szymczyk, Tomasz Zasacki</i>)	193
5.1. Uwagi ogólne	193
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	194
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	197
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	199
Rozdział V. Ryzyka prawne w transakcjach dotyczących praw na dobrach niematerialnych o charakterze majątkowym	
(<i>Anna Pompe, Marek Szydłowski</i>)	203
1. Przedmiot własności intelektualnej – uwagi wprowadzające (<i>Anna Pompe</i>)	204
1.1. Dobra niematerialne, których ochrona jest uzależniona od decyzji administracyjnej	204
1.1.1. Wynalazki (art. 10–93 p.w.p.)	205
1.1.2. Wzory użytkowe (art. 10–23 oraz 94–101 p.w.p.)	205
1.1.3. Wzory przemysłowe (art. 10–23 oraz 102–119 p.w.p.)	206
1.1.4. Znaki towarowe (art. 120–173 p.w.p.)	207

1.1.5. Domeny internetowe	207
1.1.6. Tytuły prasowe (art. 20 pr.pras.)	208
1.2. Dobra niematerialne, których ochrona wynika wyłącznie z przepisów prawa	209
2. Tytuł prawny do dóbr własności intelektualnej i ograniczenia w rozporządzaniu nimi (<i>Anna Pompe</i>)	210
2.1. Uwagi ogólne	210
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	212
2.2.1. Badanie prawidłowego udzielenia patentu, prawa ochronnego lub prawa z rejestracji	212
2.2.2. Tytuł prawny do dóbr własności intelektualnej	215
2.2.3. Badanie uprawnienia do wystąpienia z żądaniem udzielenia ochrony	219
2.2.4. Badanie zdolności do rozporządzania prawem własności intelektualnej	220
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	223
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	227
3. Ważność praw wyłącznych na dobrach niematerialnych (<i>Anna Pompe</i>)	228
3.1. Uwagi ogólne	228
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	228
3.2.1. Zasady ustalania i wnoszenia opłat okresowych za ochronę prawa	228
3.2.2. Unieważnienie prawa własności przemysłowej	230
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	231
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	233
4. Umowy dotyczące przeniesienia praw autorskich lub udzielenia licencji na te prawa (<i>Marek Szydłowski</i>)	234
4.1. Uwagi ogólne	234
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	238
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	239
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	242
5. Oprogramowanie i systemy informatyczne (<i>Marek Szydłowski</i>)	242
5.1. Uwagi ogólne	242
5.1.1. Program komputerowy i zasady przenoszenia praw do niego	242
5.1.2. Wdrażanie oprogramowania	243
5.1.3. Ochrona danych osobowych	244
5.1.4. Wewnętrzny regulamin postępowania z oprogramowaniem	244
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	245
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	246
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	247
6. Know-how (<i>Marek Szydłowski</i>)	247
6.1. Uwagi ogólne	247
6.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	249
6.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	250
6.4. Przykładowe czynności zaradcze	251

Rozdział VI. Ryzyka prawne w sprawach finansowych

(Danuta Pajewska, Łukasz Szegda, Ewa Jasic, Marcin Pietkiewicz, Michał Steinhagen)	253
1. Emisja dłużnych papierów wartościowych (Danuta Pajewska)	254
1.1. Uwagi ogólne	254
1.1.1. Forma obligacji	254
1.1.2. Prawo obligatariuszy do udziału w zysku	255
1.1.3. Obligacje zamienne	255
1.1.4. Obligacje z prawem pierwszeństwa	256
1.1.5. Obligacje przychodowe	256
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	257
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	258
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	260
2. Umowy o finansowanie (Łukasz Szegda, Ewa Jasic)	261
2.1. Uwagi ogólne	261
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	263
2.2.1. Umowy kredytowe	263
2.2.2. Umowy leasingu	266
2.2.3. Umowy pożyczki	267
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	268
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	270
3. Zabezpieczenia (Ewa Jasic, Łukasz Szegda)	272
3.1. Uwagi ogólne	272
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	273
3.2.1. Uwagi ogólne	273
3.2.2. Hipoteka	277
3.2.3. Zastaw zwykły, rejestrowy, finansowy	278
3.2.4. Przelew na zabezpieczenie	280
3.2.5. Poddanie się egzekucji	282
3.2.6. Weksel	284
3.2.7. Poręczenie	285
3.2.8. Gwarancja bankowa	287
3.2.9. Umowa kaucji	287
3.2.10. Umowa podporządkowania	289
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	289
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	290
4. Inwestycje własne i transakcje zabezpieczające – terminowe operacje finansowe (Marcin Pietkiewicz, Danuta Pajewska)	293
4.1. Uwagi ogólne	293
4.2. Zawieranie i warunki transakcji	296
4.2.1. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	296
4.2.2. Uzasadnienie oceny ryzyka	297
4.2.3. Przykładowe czynności zaradcze	298
4.3. Zakres zobowiązań finansowych i zabezpieczenie	299
4.3.1. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	299

4.3.2. Uzasadnienie oceny ryzyka	300
4.3.3. Przykładowe czynności zaradcze	301
5. Ubezpieczenia majątkowe (<i>Michał Steinhagen, Danuta Pajewska</i>)	302
5.1. Uwagi ogólne	302
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	304
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	306
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	307

Rozdział VII. Ryzyka prawne w sprawach pracowniczych

(<i>Agnieszka Lisiecka, Katarzyna Żukowska</i>)	311
1. Ograniczenia restrukturyzacji zatrudnienia po transakcji	313
1.1. Uwagi ogólne	313
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	316
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	317
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	317
2. Umowy o zakazie konkurencji w trakcie zatrudnienia i po jego ustaniu	319
2.1. Uwagi ogólne	319
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	324
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	324
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	325
3. Wypadki przy pracy	327
3.1. Uwagi ogólne	327
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	329
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	330
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	331
4. Umowy cywilnoprawne a ryzyko dochodzenia ustalenia istnienia	
stosunku pracy	332
4.1. Uwagi ogólne	332
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	335
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	336
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	337

Rozdział VIII. Ryzyka prawne w sprawach dotyczących ochrony

środowiska (<i>Bartosz Kuraś, Dominik Wałkowski,</i>	
<i>Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	341
1. Uwagi ogólne (<i>Dominik Wałkowski, Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	341
1.1. Komplementarny charakter audytu prowadzonego przez	
prawników i konsultantów środowiskowych	342
1.2. Specyfika ryzyka prawnego dotyczącego ochrony środowiska	343
2. Zanieczyszczenie gleby jako przykład szkody w środowisku	
(<i>Bartosz Kuraś, Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	345
2.1. Uwagi ogólne	345
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	346
2.2.1. Podmiotowy i przedmiotowy zakres zastosowania ustawy	
o zapobieganiu szkodom w środowisku i ich naprawie	346

2.2.2. Odpowiedzialność za zanieczyszczenie historyczne	348
2.2.3. Pozostałe przykładowe czynności weryfikacyjne	350
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	352
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	352
3. Pozwolenia na korzystanie ze środowiska (<i>Bartosz Kuraś,</i> <i>Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	356
3.1. Uwagi ogólne	356
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	357
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	364
3.3.1. Opłaty podwyższone i administracyjne kary pieniężne	365
3.3.2. Decyzja wstrzymująca użytkowanie instalacji	366
3.3.3. Odpowiedzialność karna	367
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	367
4. Finansowe instrumenty sankcyjne (<i>Dominik Wałkowski,</i> <i>Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	371
4.1. Uwagi ogólne	371
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	372
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	373
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	374
5. Proces inwestycyjny (<i>Dominik Wałkowski, Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	376
5.1. Uwagi ogólne	376
5.1.1. Błędy w procedurze oceny oddziaływania na środowisko	377
5.1.2. Ograniczenia realizacji zamierzeń inwestycyjnych	379
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	380
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	381
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	383
6. Gospodarowanie odpadami (<i>Bartosz Kuraś,</i> <i>Izabela Zielińska-Barłózek</i>)	386
6.1. Uwagi ogólne	386
6.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	388
6.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	393
6.4. Przykładowe czynności zaradcze	395

Rozdział IX. Ryzyka prawne dotyczące postępowań sądowych i pozasądowych oraz stanu roszczeń (*Zuzanna Rudzińska,* *Jan Ciećwierz, Janusz Tomczak*)

1. Minimalna treść zapisu na sąd polubowny (<i>Zuzanna Rudzińska,</i> <i>Jan Ciećwierz</i>)	399
1.1. Uwagi ogólne	400
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	401
1.2.1. Wola poddania sporu pod arbitraż	401
1.2.2. Oznaczenie sporu	402
1.2.3. Zdarność arbitrażowa	404
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	405
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	407

2. Forma zapisu na sąd polubowny (<i>Zuzanna Rudzińska, Jan Ciećwierz</i>)	407
2.1. Uwagi ogólne	407
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	407
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	409
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	409
3. Reprezentacja stron przy dokonywaniu zapisu na sąd polubowny (<i>Zuzanna Rudzińska, Jan Ciećwierz</i>)	409
3.1. Uwagi ogólne	409
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	410
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	411
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	412
4. Wadliwość umowy głównej zawierającej klauzulę arbitrażową (<i>Zuzanna Rudzińska, Jan Ciećwierz</i>)	413
4.1. Uwagi ogólne	413
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	413
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	414
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	414
5. Zasada równości stron (<i>Zuzanna Rudzińska, Jan Ciećwierz</i>)	415
5.1. Uwagi ogólne	415
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	415
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	416
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	417
6. Analiza ryzyk transakcyjnych związanych z odpowiedzialnością karną (<i>Janusz Tomczak</i>)	419
6.1. Uwagi ogólne	419
6.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	421
6.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	422
6.4. Przykładowe czynności zaradcze	425
6.5. Omówienie przykładów ryzyk	425
6.5.1. Ryzyko odpowiedzialności karnej osób pełniących istotne funkcje w organizacji	425
6.5.2. Pociągnięcie do odpowiedzialności karnej – skutki dla przedsiębiorstwa	428
6.5.3. Negatywne skutki prawne przestępstw popełnionych w związku z działalnością gospodarczą danego podmiotu	431
6.5.4. Odpowiedzialność posiłkowa i odpowiedzialność na zasadzie ustawy o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych za czyny zabronione pod groźbą kar	432
6.6. Praktyka i tendencje międzynarodowe	435

Rozdział X. Ryzyka prawne związane z koncesjami, zezwoleniami i innymi zgodami administracyjnymi (*Sylwia Paszek, Ewa Butkiewicz*)

1. Koncesje	440
-------------	-----

1.1. Prowadzenie działalności koncesjonowanej bez koncesji lub niezgodnie z warunkami koncesji	440
1.1.1. Uwagi ogólne	440
1.1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	443
1.1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	447
1.1.3.1. Utrata koncesji	447
1.1.3.2. Sankcje karne i administracyjne	448
1.1.3.3. Ryzyko cywilistyczne	450
1.1.3.4. Ocena istotności ryzyka	450
1.1.4. Przykładowe czynności zaradcze	451
1.2. Zmiana podmiotowa po stronie koncesjonariusza (przeniesienie przedsiębiorstwa, wydzielenie przedsiębiorstwa)	452
1.2.1. Uwagi ogólne	452
1.2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	454
1.2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	455
1.2.4. Przykładowe czynności zaradcze	455
1.3. Zmiana właścicielska po stronie koncesjonariusza	456
1.3.1. Uwagi ogólne	456
1.3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	456
1.3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	459
1.3.4. Przykładowe czynności zaradcze	460
2. Wpis do rejestru działalności regulowanej. Zezwolenia	460
2.1. Prowadzenie działalności regulowanej bez uzyskania wpisu do rejestru działalności regulowanej, bez uzyskania zezwolenia lub niezgodnie z przepisami o działalności regulowanej	460
2.1.1. Uwagi ogólne	460
2.1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	465
2.1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	469
2.1.4. Przykładowe czynności zaradcze	470
2.2. Zmiana podmiotowa lub właścicielska po stronie przedsiębiorcy wykonującego działalność regulowaną	471

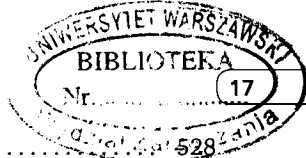
**Rozdział XI. Ryzyka prawne związane z umowami – relacjami
z kontrahentami (dostawcami i odbiorcami) (Jarosław Grykiel,
Maciej Szewczyk, Izabela Zielińska-Bartożek)**

1. Sposób reprezentacji stron przy zawieraniu umowy	476
1.1. Uwagi ogólne	476
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	478
1.2.1. Właściwy organ	478
1.2.2. Mandat	478
1.2.3. Wymagane zgody	480
1.2.4. Sposób reprezentacji	480
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	480
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	484

2. Forma umowy	486
2.1. Uwagi ogólne	486
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	488
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	490
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	491
3. Przenoszalność umowy	492
3.1. Uwagi ogólne	492
3.1.1. <i>Pactum de non cedendo</i>	494
3.1.2. Klauzule <i>change of control</i>	495
3.1.3. Inne rodzaje postanowień umownych	498
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	499
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	500
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	500
4. Trwałość umowy	501
4.1. Uwagi ogólne	501
4.1.1. Umowy długoterminowe i klauzule przystosowawcze	501
4.1.2. Klauzule wypowiedzenia w umowach na czas oznaczony	503
4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	505
4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	505
4.4. Przykładowe czynności zaradcze	506
5. Odpowiedzialność stron i zabezpieczenie wykonania umowy	508
5.1. Uwagi ogólne	508
5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	508
5.2.1. Klauzule ograniczające lub wyłączające odpowiedzialność stron	509
5.2.2. Klauzule rozszerzające odpowiedzialność stron lub ustanawiające dodatkowe zabezpieczenia	510
5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	510
5.4. Przykładowe czynności zaradcze	511

Rozdział XII. Ryzyka prawne w sprawach z zakresu ochrony

konkurencji (Andrzej Madata, Paweł Ciećwierz)	513
1. Ryzyka związane z procesem kontroli koncentracji	515
1.1. Obowiązek zgłoszenia zamiaru koncentracji	515
1.1.1. Uwagi ogólne	515
1.1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	517
1.1.2.1. Etap pierwszy – rodzaje koncentracji	517
1.1.2.2. Etap drugi – kryterium obrotów	522
1.1.2.3. Etap trzeci – wyłączenia obowiązku zgłoszenia	523
1.1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	526
1.1.4. Przykładowe czynności zaradcze	526
1.2. Harmonogram transakcji i ryzyka czasowe	527
1.2.1. Uwagi ogólne	527
1.2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	528



1.2.2.1. Przygotowanie zgłoszenia	532
1.2.2.2. Termin zgłoszenia	532
1.2.2.3. Postępowanie w sprawie koncentracji	533
1.2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	535
1.2.4. Przykładowe czynności zaradcze	536
1.3. Ryzyko wydania decyzji zakazującej dokonania koncentracji	536
1.3.1. Uwagi ogólne	536
1.3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	536
1.3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	539
1.3.4. Przykładowe czynności zaradcze	539
1.4. Ryzyko kar finansowych	539
1.4.1. Uwagi ogólne	539
1.4.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	540
1.4.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	541
1.4.4. Przykładowe czynności zaradcze	542
1.5. Ryzyko zastosowania środka restytucyjnego	542
1.5.1. Uwagi ogólne	542
1.5.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	543
1.5.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	544
1.5.4. Przykładowe czynności zaradcze	544
2. Zakazy konkurowania w umowach z kontrahentami	545
2.1. Uwagi ogólne	545
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	547
2.2.1. Uwagi wstępne	547
2.2.2. Uwagi dotyczące zakazu konkurowania	550
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	553
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	554

Rozdział XIII. Ryzyka upadłościowe (Michał Bartłowski, Bartosz Trocha)	557
1. Uwagi ogólne	557
2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	559
2.1. Nieważność	559
2.2. Bezskuteczność	560
3. Uzasadnienie oceny ryzyka	562
4. Przykładowe czynności zaradcze	563

Rozdział XIV. Ryzyka prawne związane z ochroną danych osobowych (Marek Szydłowski, Agnieszka Szydlik)	565
1. Uwagi ogólne	565
2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	569
3. Uzasadnienie oceny ryzyka	570
4. Przykładowe czynności zaradcze	571

A-34393

Rozdział XV. Ryzyka prawne w kwestiach podatkowych

(Michał Nowacki, Dariusz Wasylkowski)	575
1. Struktura transakcji	576
1.1. Uwagi ogólne	576
1.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	577
1.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	577
1.4. Przykładowe czynności zaradcze	577
2. Prawidłowa kwalifikacja przedmiotu transakcji w przypadku <i>asset deal</i>	579
2.1. Uwagi ogólne	579
2.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	581
2.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	582
2.4. Przykładowe czynności zaradcze	582
3. Odpowiedzialność za zaległości podatkowe	585
3.1. Uwagi ogólne	585
3.2. Czynności weryfikacyjne w toku analizy prawnej	587
3.3. Uzasadnienie oceny ryzyka	590
3.4. Przykładowe czynności zaradcze	591
Aneks. Przykładowe opisy ryzyk w raporcie z badania prawnego ...	595