



**PROKURATURA REGIONALNA
W KRAKOWIE**
**2 Wydział do Spraw Przestępczości
Finansowo-Skarbowej**

Sygn. akt RP II Ds. 12.2018

P O S T A N O W I E N I E
o powołaniu biegłego z zakresu księgowości

Kraków, dnia 19 lipca 2023 roku

Andrzej Szutowski Prokurator Prokuratury Regionalnej w Krakowie
w sprawie o przestępstwo z art. 286 § 1 k.k. i inne

- na podstawie art. 193, 194, 195, 198, 200 k.p.k.

p o s t a n o w i ł

- I.** powołać biegłego rewidenta Jerzego Migasa, w celu stwierdzenia:
 - A.** w zakresie dotyczącym firmy Hyperion S.A.:
 - 1.** czy wniosek o ogłoszenie upadłości Hyperion S.A., został zgłoszony we właściwym czasie, a jeśli nie, to kiedy powstały okoliczności uzasadniające zgłoszenie takiego wniosku, stosownie do przepisów ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe (Dz.U.2019, poz. 498 ze zm.), tj. kiedy spółka utraciła zdolność do regulowania swoich zobowiązań pieniężnych przez okres przekraczający 3 miesiące, albo jej zobowiązania przekroczyły wartość jej majątku, a stan ten utrzymywał się przez okres 24 miesięcy?,

2. czy w sytuacji grożącej Hyperion S.A. upadłości i niemożności zaspokojenia wszystkich wierzycieli, miało miejsce regulowanie zobowiązań albo zabezpieczenie roszczeń tylko niektórych wierzycieli (jakich i w jakiej wysokości?) ze szkodą dla pozostałych (których?).

B. W zakresie dotyczącym firmy Małopolska Sieć Szerokopasmowa sp. z o.o. (MSS):

3. czy wniosek o ogłoszenie upadłości Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej sp. z o.o., został zgłoszony we właściwym czasie, a jeśli nie, to kiedy powstały okoliczności uzasadniające zgłoszenie takiego wniosku, stosownie do przepisów ustawy z dnia 28 lutego 2003 r. Prawo upadłościowe (Dz.U.2019, poz. 498 ze zm.), tj. kiedy spółka utraciła zdolność do regulowania swoich zobowiązań pieniężnych przez okres przekraczający 3 miesiące, albo jej zobowiązania przekroczyły wartość jej majątku, a stan ten utrzymywał się przez okres 24 miesięcy?,

4. czy w sytuacji grożącej Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej sp. z o.o., upadłości i niemożności zaspokojenia wszystkich wierzycieli, miało miejsce regulowanie zobowiązań albo zabezpieczenie roszczeń tylko niektórych wierzycieli (jakich i w jakiej wysokości?) ze szkodą dla pozostałych (których?),

5. czy zawarcie w dniu 18 maja 2016 roku, porozumienia między firmami Małopolską Siecią Szerokopasmową sp. z o.o. i Hyperion S.A., reprezentowanych przez prezesa ich zarządów [REDAKTOWANE], a mBankiem S.A. i BZ WBK S.A., w sprawie przystąpienia spółki MSS do długu firmy Hyperion S.A. z tytułu umowy kredytu z dnia 7 grudnia 2010 r. z późniejszymi zmianami, na mocy którego MSS przystąpiło kumulatywnie do długu Hyperion S.A., wynikającego z ww. umowy kredytu jako dłużnik solidarny,

odpowiedzialny za spłatę długu Hyperion S.A. wobec mBank do kwoty 2 000 000 zł oraz wobec BZ WBK do kwoty 2 000 000 zł, a także poddało się egzekucji do ww. kwot na rzecz wskazanych banków w trybie art. 777§1 pkt. 5 k.p.c., w sytuacji której MSS nie było beneficjentem świadczeń udzielonych przez ww. banki, było ekonomicznie uzasadnione i korzystne z punktu widzenia interesów MSS?,

6. czy zawarcie dodatkowo przez prezesa MSS sp. z o.o. w dniu 18 maja 2016 r. z mBankiem dwóch Umów Zastawu Rejestrowego na Zbiorze Rzeczy i Praw na kwoty po 55 000 000 zł, było ekonomicznie uzasadnione i korzystne z punktu widzenia interesów MSS pomimo tego, że MSS sp. z o.o. jako dłużnik solidarny zobowiązany był do spłaty długu spółki Hyperion do kwoty 4 000 000 zł?,
7. czy działania prezesa MSS sp. z o.o., opisane w pkt. 6 i 7, w czasie zawierania ww. umów z dnia 18 maja 2016 r., doprowadziły do zabezpieczenia wierzytelności bankowych kosztem pozostałych wierzycieli, w sytuacji grożącej spółce MSS niewypłacalności lub upadłości?
8. czy zawarcie w dniu 22 lipca 2016 r. przez prezesa MSS sp. z o.o. porozumień ze spółkami: Infostrady Polskie, Bolek Jan Infostrady Polskie, Optoland Polska S.A. i Marcin Bolek FHU Marbud, skutkujących zobowiązaniem do ustanowienia zabezpieczeń co do zapłaty kwot, wskazanych w porozumieniach z ww. wierzycielami, poprzez złożenie oświadczenia o poddaniu się egzekucji w trybie art. 777 k.p.c. oraz ustanowienia zastawów rejestrowych, doprowadziło do zabezpieczenia ww. wierzytelności kosztem pozostałych wierzycieli, w sytuacji grożącej spółce MSS niewypłacalności lub upadłości?.

II. Udostępnić biegłemu akta sprawy:

1. tom akt nr 11 opisany „warunki emisji obligacji serii B, C, D” wraz z raportami dot. Hyperion S.A. za 2014 rok,
2. tom akt nr 12 opisany „warunki emisji serii B...”,
3. tom akt nr 15 opisany „warunki emisji serii C...”,
4. tom akt nr 17 opisany „warunki emisji obligacji serii D...”,
5. tomy akt opisane nr 2 i 3 „pokrzywdzony ██████████ obligacje serii B”,
6. 4 tomy z kolejnymi numerami od 4 do 7, opisane „obligacje serii B”,
7. 3 tomy (bez numerów) opisane „świadkowie pokrzywdzeni obligacje serii C”,
8. 2 tomy (bez numerów) opisane „obligacje serii D świadkowie”,
9. 2 tomy (bez numerów) opisane „świadkowie obligacje serii B, C, D, E01, E02, E04”,
10. tom akt nr 42 opisany „świadkowie E01”,
11. tom akt nr 43 opisany „świadkowie obligacje E02”,
12. tom akt nr 45 opisany „świadkowie obligacje E04, E02”,
13. tom nr 19 opisany „obligacje odsetki”
14. tom nr 20 opisany „odsetki lista obligatariuszy E01, E02, E04”
15. tom akt opisany „analiza krym. r-ki bankowe” i „analiza krym. powiązania kapitałowo-osobowe”,
16. tom akt opisany „załączniki do analizy kryminalnej...”,
17. tom akt opisany „informacje bankowe MSS sp. z o.o.”,
18. tom akt opisany „informacje bankowe Hyperion S.A.”
19. 3 tomy nr 1-3, opisane „akta rejestrowe MSS sp. z o.o.”
20. tom akt opisany „ogłędziny akt KRS dot. MSS sp. z o.o.”
21. tom akt opisany „Audytytel ...”,
22. tom akt opisany „Orange Polska”,
23. tom akt opisany „dokumentacja BGGM Audyt”,

24. tom akt opisany „świadkowie”, zawierający zeznania m.in. pracowników mBank i Santander Bank S.A.,
25. tom akt opisany „prot. oględzin zastawów rejestr. nr 2497571 nr 2497574 (mBank)”,
26. tom akt oznaczony nr VIII, opisany „pisma ██████████ zaw. o przestępstwie”,
27. tom akt opisany „św. ██████████ opinia informatyczna...”, zawierający pendrive i dysk z dokumentacją księgową MSS sp. z o.o.
28. tom akt opisany „prot. oględz. z 22.12.21 drz...”, zawierający m.in. raport BGGM Audyt i skonsolidowany raport półroczny za I półrocze 2017 dot. Hyperion S.A.,
29. 8 tomów akt dot. oględzin sprawy upadłościowej o sygn. X GU 839/18 Sądu Rej. dla M. St. Warszawy, dot. MSS sp. z o.o.,
30. tom akt opisany „XGU 1904/18”, dot. upadłości MSS sp. z o.o.,
31. tom akt opisany „dot. dokumentów przesłanych przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy”, dot. postępowania egzekucyjnego wobec Hyperion S.A.,
32. 4 tomy opisane „dokumenty z US w Warszawie...”, dot. postępowania egzekucyjnego wobec Hyperion S.A.,
33. tom opisany „dokumenty ZUS”, dot. egzekucji wobec Hyperion S.A.
34. 28 tomów zawierających dokumentację z oględzin akt KRS dot. Hyperion wraz z kopertą z płytami – fotokopiami akt KRS,
35. tom akt opisany „dot. XGU 1652/17”,
36. tom akt opisany „dot. XGU 1518/17”,
37. tom akt opisany „dot. XGU 1535/17”,
38. 6 tomów akt opisanych „dot. XGU 1843/16”,
dotyczące upadłości Hyperion S.A.
39. 11 tomów opisanych „dot. XGRs 6/17”, dot. postępowania sanacyjnego Hyperion S.A.,

40. 9 tomów, opisanych „dot. GUp 172/18”, dot. upadłości Hyperion S.A.,
41. 2 tomy akt oznaczone numerami XXV i XVI, dot. postępowania sanacyjnego Hyperion S.A. o sygn. X GR 20/17,
42. tom oznaczony numerem XXVII, dot. postępowania sanacyjnego MSS sp. z o.o. o sygn. X GR 65/17,
43. tom opisany XGU 1894/18, dot. upadłości MSS sp. z o.o.,
44. 21 tomów akt opisanych Hyperion S.A. „wierzyciele” z kolejnymi numerami tomów od 1 do 21,
45. 8 tomów opisanych Hyperion S.A. „świadkowie pokrzywdzeni wierzyciele”,
46. tom akt opisany „MGGP... + Oględziny spr. cywilnej IX GC 1204/17”,
47. 8 tomów akt opisanych „wierzyciele MSS”,
48. 3 tomy akt zawierające m.in. kserokopie akt XGRs 9/17 dot. postępowania sanacyjnego MSS sp. z o.o., oznaczonych numerami od XXXIII do XXXV,
49. 6 tomów akt o numerach od 36 do 41,
50. 10 tomów akt oznaczonych numerami od I do X, dot. zawiadomienia o przestępstwie pełnomocnika DM Vestor, zawierające m.in. raporty dot. Hyperion S.A.,
51. tom akt nr XXIX, zawierający zeznania świadka [REDACTED],
52. 5 tomów akt, opisanych „ogłędziny akt zastawu rejestrowego...” o nr: 2478078, 2478077, 2450398, 2446639, 2433266,
53. 17 tomów akt opisanych „z zawiadomienia Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej sp. z o.o.” o numerach od I do V, od V/1 do V/6 oraz VI, VI/1, VII/1, VIII i VIII/1, odnoszących się do zawiadomień o przestępstwie z dni: 12.01.2018 r. (t. I k. 62 i nast.) i 10. 01.2018 r. (t. II k. 161 i nast.),

54. tom akt opisany „świadek [REDACTED]”, zawierający m.in. listy wierzycieli Hyperion S.A. i MSS sp. z o.o.

- akta spraw komorniczych dot. egzekucji prowadzonych wobec Hyperion S.A. i Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej sp. z o.o. o sygn:

55. Km 1186/16,

56. Km 731/16,

57. Km 4730/15,

58. Km 1508/17 – 2 tomy,

59. Km 340/16 – 4 tomy,

60. Km 716/16,

61. Km 811/16,

62. Km 855/16,

63. Km 857/16,

64. Km 2326/18,

65. Km 812/16,

66. Km 463/17,

67. Km 775/17,

68. Km 187/17,

69. Km 835/17,

70. Km 713/16,

71. Km 858/16,

72. Km 503/17,

73. Km 3443/16,

74. Kms 54/17,

75. Km 715/16,

76. Km 980/17,

77. Km 714/16,

78. Km 734/16,

79. Km 1699/16,

80. Km 1181/16,
81. Km 394/17 – 7 tomów,
82. Km 1575/16,
83. Km 1453/17 – 3 tomy,
84. Km 1084/16 – 3 tomy,
85. Km 1339/17 – 3 tomy,
86. Km 862/17 (Km 5156/16) – 2 tomy,
87. Km 1371/16 – 3 tomy,
88. Km 1341/16 – 3 tomy,
89. Km 1310/17,
90. Km 4306/16 – 3 tomy,
91. Km 37/17,
92. Km 1087/17 – 2 tomy,
93. Km 1088/17 – 3 tomy.

III. Zakreślić termin wydania opinii: do dnia 31.12.2023 roku.

W myśl art. 197 § 3 w zw. z art. 190 § 1 kpk uprzedza się, że za wydanie fałszywej opinii grozi odpowiedzialność karna z art. 233 § 4 kk (pozbawienie wolności do lat 10).

UZASADNIENIE

2 Wydział Do Spraw Przeszeczności Finansowo-Skarbowej Prokuratury Regionalnej w Krakowie nadzoruje pod sygnaturą RP II Ds. 12.2018 wielowatkowe śledztwo, prowadzone w sprawie różnorodnych nieprawidłowości, związanych z działalnością firmy Hyperion S.A. i Małopolskiej Sieci Szerokopasmowej sp. z o.o. z siedzibami w Warszawie, tj. o przestępstwo z art. 286§1 k.k. w zw. z art. 294§1 k.k. i art. 90 ust. 1 ustawy z dnia 15 stycznia 2015 r. o obligacjach w zw. z art. 11§2 k.k. i inne.

W toku śledztwa zachodzi konieczność ustalenia szeregu okoliczności, wymagających wiedzy specjalnej z zakresu księgowości, niezbędnych dla dokonania prawnokarnej oceny kwestionowanych działań podjętych w opisanych w sentencji postanowienia obszarach tematycznych, przez ówczesnego prezesa zarządu ww. spółek.

Mając na uwadze powyższe, postanowiono jak na wstępie postanowienia.

Prokurator Prokuratury Regionalnej
w Krakowie

Andrzej Szutowski

Pouczenie:

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

Zarządzenie: stosownie do art. 318 kpk doręczyć odpis postanowienia:

- Hyperion S.A. 02-495 Warszawa Plac Czerwca 1976 Roku nr 4,
- MSS sp. z o.o. 02-495 Warszawa Plac Czerwca 1976 Roku nr 4,
- pokrzywdzeni - na podstawie art. 131§2 k.p.k. - poprzez ogłoszenie na stronie internetowej Prokuratury Regionalnej w Krakowie.

19.07.2023 r.

Prokurator Prokuratury Regionalnej
w Krakowie

Andrzej Szutowski