

WYTYCZNE DO ZADANIA PROBLEMOWEGO

Ad 1. Ustalenie składu masy upadłości na dzień ogłoszenia upadłości następuje przez sporządzenie w systemie teleinformatycznym obsługującym postępowanie sądowe, według wzorca udostępnionego w tym systemie, spisu objętych przez syndyka ruchomości, nieruchomości, środków pieniężnych oraz przysługujących upadłemu praw majątkowych, a także przez sporządzenie spisu należności, zgodnie z art. 69 ust. 1 PrUp. Jeżeli syndyk na podstawie ksiąg upadłego oraz dokumentów bezspornych ustali, że w skład masy upadłości wchodzi ruchomości, nieruchomości oraz środki pieniężne, których syndyk nie objął, sporządza ich spis, wskazując, których składników masy nie objął na skutek czynności bezskutecznych (art. 69 ust. 1a PrUp).

W podanym stanie faktycznym syndyk powinien objąć masą upadłości:

a) ruchomości:

- samochód marki BMW 3, rok produkcji 2003, nr rej. LLB 3930, o wartości 50 000 zł,
- samochód marki Mercedes, rok produkcji 2017, nr rej. LWW 1005, o wartości 100 000 zł,
- dwie maszyny do produkcji lodów marki LG 754, rok produkcji 2021, o wartości 100 000 zł każda,
- komputer marki Atos o wartości 15 000 zł, rok produkcji 2023,

b) środki pieniężne w kwocie 60 000 zł,

c) należności:

- wierzytelność Zenona B. na kwotę 50 000 zł w stosunku do Lodex Spółki z o. o. w L. z tytułu niezapłaconej ceny z warunkowej umowy sprzedaży maszyny do produkcji lodów (oznaczonej indywidualnym numerem seryjnym), zawartej w dniu 30 września 2022 r. Przelew wierzytelności na rzecz Leokadii K. jest bezskuteczny z mocy prawa na podstawie art. 128a PrUp, gdyż dotyczy wierzytelności przyszłej, która powstała po ogłoszeniu upadłości. W umowie sprzedaży maszyny zastrzeżono dla dzierżawcy prawo pierwokupu do dnia 12 października 2023 r. Dzierżawca z prawa tego nie skorzystał. Zenon B. mógł więc domagać się od Lodex Sp. z o.o. w L. realizacji zobowiązania, w postaci zapłaty ceny sprzedaży, po dniu 12 października 2023 r. Umowa cesji została zawarta dnia 2 marca 2023 r., tj. siedem miesięcy przed dniem złożenia wniosku o ogłoszenie upadłości Zenona B. (2 października 2023 r.), a więc w okresie dłuższym niż sześć miesięcy przed złożeniem wniosku, ale nie ma daty pewnej, zatem nie zachodzi przypadek, o którym mowa w art. 128a

ust. 2 PrUp. Skoro syndyk posiada dokumenty związane z wierzytelnością, to wobec bezskuteczności (z mocy prawa) jej cesji, powinien ją objąć masą upadłości.

W spisie nieobjętych składników majątkowych syndyk powinien ująć:

- udział Zenona B. w przedmiotach wchodzących w skład spadku po matce Zenona B. o łącznej wartości 30 000 zł, gdyż umowny dział spadku nastąpił po dacie ogłoszenia upadłości, a zatem umowa ta była nieważna (art. 75 ust. 1, 77 ust. 1 i 120 PrUp), ale przedmioty zostały wydane Jolancie Z. i syndyk nimi nie włada.

Ad 2. Zgodnie z art. 244 ust. 1 PrUp, po upływie terminu do zgłoszenia wierzytelności i sprawdzeniu zgłoszonych wierzytelności, syndyk niezwłocznie sporządza listę wierzytelności, nie później niż w terminie dwóch miesięcy od upływu okresu przewidzianego do zgłaszania wierzytelności.

Stosownie do art. 245 PrUp na liście wierzytelności umieszcza się w osobnych rubrykach:

- liczbę porządkową;
- imię i nazwisko wierzyciela albo jego nazwę oraz numer PESEL albo numer w Krajowym Rejestrze Sądowym, a w przypadku ich braku - inne dane umożliwiające jego jednoznaczną identyfikację oraz firmę, pod którą działa wierzyciel będący przedsiębiorcą, miejsce zamieszkania albo siedzibę, adres oraz NIP, jeżeli wierzyciel ma taki numer;
- sumę każdej wierzytelności podlegającej uznaniu;
- kategorię, w jakiej wierzytelność podlega zaspokojeniu;
- informację o istnieniu i rodzaju zabezpieczenia wierzytelności;
- informację, czy wierzytelność jest uzależniona od warunku;
- uzasadnienie odmowy uznania zgłoszonej wierzytelności.

Syndyk załącza do listy wierzytelności oświadczenie upadłego i podane przez niego uzasadnienie, jeżeli upadły złożył takie oświadczenie, albo wzmiankę, że upadły oświadczenia takiego nie złożył i z jakiej przyczyny.

W podanym stanie faktycznym syndyk powinien umieścić na liście wierzytelności:

- 1) wierzytelność Bartosza T. w kwocie 50 000 zł, z tytułu niezapłaconej ceny sprzedaży samochodu marki BMW 3, rok produkcji 2003, nr rej. LLB 3930, wynikającej z umowy sprzedaży zawartej w dniu 1 października 2022 r. - w kategorii drugiej (art. 342 ust. 1 pkt 2 PrUp). Termin wymagalności tego zobowiązania oznaczony na dzień 15 października 2023 r. nastąpił po dniu ogłoszenia upadłości, a w takiej sytuacji, zgodnie z art. 91

ust. 1 PrUp zobowiązanie pieniężne upadłego stało się wymagalne z dniem ogłoszenia upadłości. Z tego względu wierzytelność nie obejmuje odsetek.

- 2) wierzytelność Igloo sp. z o. o. w L. w kwocie 100 000 zł, z tytułu niezapłaconej ceny sprzedaży półproduktów do produkcji lodów, wynikającej z umowy zawartej w dniu 10 września 2022 r. - w kategorii drugiej (art. 342 ust. 1 pkt 2 PrUp), oraz w kwocie 5 000 zł tytułem odsetek - w kategorii trzeciej (art. 342 ust. 1 pkt 3 PrUp), przy czym skoro wierzytelność ta została zabezpieczona zastawem rejestrowym ustanowionym na samochodzie upadłego marki Mercedes, nr rej. LWW 1005, do kwoty 100 000 zł, wpisanym w dniu 29 września 2022 r. do rejestru zastawów, to na liście musi znaleźć się informacja o istnieniu i rodzaju zabezpieczenia wierzytelności;
- 3) wierzytelność Jacka Z. w kwocie 100 000 zł, z tytułu spłaconej przez niego w dniu 5 października 2023 r., jako poręczyciela, pożyczki zaciągniętej przez Zenona B. Zgłaszając wierzytelność Jacek Z. dokonał potrącenia swojej wierzytelności w kwocie głównej 130 000 zł (bez odsetek), z wierzytelnością Zenona B. w kwocie 30 000 zł - w kategorii drugiej (art. 342 ust. 1 pkt 2 PrUp). Potrącenie wierzytelności Jacka Z. z wierzytelnością Zenona B. z tytułu nieuiszczonej ceny sprzedaży za lody w kwocie 30 000 zł było skuteczne, zgodnie z treścią art. 93 ust. 1 i 2 i 94 ust. 2 PrUp, gdyż:
 - Jacek Z. spłacił dług Zenona B., za który poręczył ponad rok przed dniem ogłoszenia upadłości, przez co wstąpił w prawa zaspokojonego wierzyciela (art. 94 ust. 2 PrUp w zw. z art. 518 § 1 pkt 1 kc);
 - obie wierzytelności istniały w dniu ogłoszenia upadłości,
 - do potrącenia przedstawiono całkowitą sumę wierzytelności upadłego, a wierzytelność wierzyciela w wysokości wierzytelności głównej bez odsetek.
- 4) wierzytelność Barbary K. z tytułu pożyczki z odmową uznania w całości (0 zł) na liście wierzytelności, gdyż Zenon B. nie otrzymał środków z tej umowy do chwili ogłoszenia swojej upadłości i w konsekwencji umowa ta wygasła stosownie do treści art. 105 PrUp.

Na liście syndyk powinien odnotować, że upadły odmówił złożenia oświadczenia co do zgłoszonych wierzytelności bez uzasadnienia (art. 245 ust. 4 PrUp).