

Cuprins

Abrevieri	IX
Introducere	XI
Capitolul I. Clarificări conceptuale cu privire la noțiunea de abuz de bunuri sociale	1
Secțiunea 1. Considerații introductive	1
Secțiunea a 2-a. Evoluția legislației privind faptele de abuz de bunuri sociale în dreptul român	8
Secțiunea a 3-a. Aspecte de drept comparat.....	15
Capitolul II. Abuzul de bunuri sociale – act contrar interesului social	20
Secțiunea 1. Considerații generale	20
Secțiunea a 2-a. Conflictul de interese dintre membrii organelor de conducere și societate	22
§1. Interesul social și abuzul de bunuri	27
§2. Amplificarea sferei interesului social.....	28
§3. Actul contrar interesului social	29
3.1. Riscul anormal la care este expusă societatea.....	31
3.2. Actul contrar interesului social în cadrul unui grup de societăți	33
3.3. Interesul comun al asociațiilor și limitele sale	35
§4. Interesul personal	38
4.1. Interesul personal și abuzul de bunuri sociale.....	38
4.2. Interesul personal prezumat	39
§5. Reaua-credință	41
5.1. Reaua-credință – oglindire a principiului bunei-credințe	44
§6. <i>Affectio societatis</i> versus interesul personal al asociațiilor/acționarilor	48
6.1. Regula judecării de afaceri și rolul instanțelor judecătorești în protejarea interesului social	51

6.2. Garantarea protejării sferei de conflict prin implicarea unor terțe persoane	56
§7. Răspunderea administratorului social și impactul produs asupra activității societare	61
7.1. Impactul produs asupra activității societare în cazul săvârșirii unor fapte de abuz de bunuri sociale	61
Capitolul III. Autorul faptei de abuz de bunuri sociale.....	70
Secțiunea 1. Subiectul activ generic.....	70
§1. Noțiunea de „ <i>funcționar/funcționar public</i> ” și răspunderea autorului faptei de abuz de bunuri sociale	77
§2. Abuzul de bunuri sociale și administratorul/lichidatorul judiciar	79
Secțiunea a 2-a. Identificarea veritabilului promotor al activității societare	81
§1. Administratorul de fapt	82
§2. Armonizarea regimului răspunderii administratorilor pentru faptele de abuz comise.....	90
Secțiunea a 3-a. Aspecte de drept comparat.....	94
Capitolul IV. Folosința bunurilor societății contrar interesului social	101
Secțiunea 1. Noțiune și trăsături	101
Secțiunea a 2-a. Obiectul folosinței abuzive – bunurile societății.....	104
§1. Activul societății	104
§2. Activele sociale cel mai frecvent deturnate.....	106
Secțiunea a 3-a. Actele de dispoziție asupra bunurilor sociale	112
§1. Inacțiunea și abuzul de bunuri sociale.....	116
§2. Acte de dispoziție realizate de conducătorul societății.....	121
§3. Deturnări realizate în beneficiul altor persoane	137
§4. Remunerațiile percepute de administrator.....	142

Capitolul V. Fizionomia faptelor de abuz de bunuri sociale – proceduri și tipuri de răspundere distincte.....	145
Secțiunea 1. Răspunderea penală a membrilor organelor de conducere din cadrul unei societăți pentru fapte de abuz de bunuri sociale	145
§1. Infrațiunea tip de abuz de bunuri sociale prevăzută de art. 272 alin. (1) lit. b) din Legea nr. 31/1990 a societăților, republicată.....	145
1.1. Obiectul juridic al infracțiunii.....	145
1.2. Subiecții infracțiunii.....	146
1.3. Latura obiectivă	146
1.4. Latura subiectivă.....	148
1.5. Formele infracțiunii	148
1.6. Sancțiuni	148
1.7. Cauze care exclud existența infracțiunii	148
§2. Titularul acțiunii penale – între oficialitate și condiția plângerii prealabile.....	149
Secțiunea a 2-a. Antrenarea răspunderii patrimoniale pentru fapte de abuz de bunuri sociale în cadrul procedurii de insolvență.....	154
§1. Considerații generale.....	154
§2. Condițiile răspunderii patrimoniale prevăzute de Legea nr. 85/2014.....	155
2.1. Constatarea faptelor	156
2.2. Prejudiciul	157
2.3. Raportul de cauzalitate dintre faptă și starea de insolvență	157
2.4. Vinovăția sub forma intenției.....	158
2.4.1. Regimul agravat al răspunderii prin raportare la criteriul <i>culpa levis in abstracto</i>	164
§3. Persoanele vizate de art. 169 din Legea nr. 85/2014.....	168
§4. Procedura de antrenare a răspunderii în cadrul procedurii de insolvență	170
4.1. Titularii acțiunii	170
4.2. Instanța competentă	173
4.3. Executarea hotărârii prin care s-a antrenat răspunderea	174
4.4. Prescripția dreptului la acțiune.....	175

Secțiunea a 3-a. Abuzul de bunuri sociale și răspunderea administratorilor în materie fiscală.....	182
Secțiunea a 4-a. Interferența răspunderii civile de drept comun cu răspunderea specială din procedura insolvenței ...	184
Secțiunea a 5-a. Remedii și sancțiuni disponibile în cazul abuzului de bunuri sociale	194
§1. Excluderea.....	194
§2. Interzicerea de a mai deține funcții	195
§3. Falimentul personal.....	196
Capitolul VI. Concluzii și propuneri de lege ferenda	200
Secțiunea 1. Elemente de sinteză a concluziilor	200
Secțiunea a 2-a. Propuneri de lege ferenda	204
Bibliografie	207
Index.....	217