

LISA 2 - Varatute maksejõuetute juriidilisest isikust võlgnike juhtide käitumine

	KOKKU 2024	KOKKU 2025
MJT on analüüsinud kohtutest saabunud ettepanekuid (number)	193	192
millest algatatud avalikke uurimisi või on uurimine algatamisel	12	8
pankrotiavalduse esitas võlausaldaja	36	39
raugemine pärast pankroti väljakuulutamist st keset menetlust	21	41
on kasutatud nn tuntud likvideerijate teenust	38	30
võlausaldajatele ja ühiskonnale tekitatud kahju kokku	48 541 756,00 €	73 936 781,00 €
millest maksuvõlg	7 328 095,00 €	9 138 802,00 €
VÕLGNIKUD asutamise, registreerimise aasta järgi:		
olid registreeritud 1989-1999	16	9
2000-2005	17	20
2006-2010	26	17
2011-2015	39	33
2016-2020	68	59
sh 2016	14	10
sh 2017	8	8
sh 2018	20	12
sh 2019	21	18
sh 2020	5	11
2021-2025	30	54
osakapital on tasumata või osakapital on alla 100 euro	42	53
VARATU VÕLGNIKU MAKSEJÕUETUSE PÕHJUSED:		
energia, materjalide ja tööjõu hinna tõusud, käibe langus	26	44
sõltuvus ühest kliendist, ostjad jäid võlgu	17	14
lisa või põhipõhjus: nõrk äriplaan ja oskamatus reageerida muutustele	93	104
lisa või põhipõhjus: rasked juhtimisvead võlgniku varatuks tegemisel	106	86
kohtuvaidlused		5
erimeelsused osanike vahel, tegevuse soikumine, juhatuse liikme surm		31
nn ühinemise või jagunemise skeemi kasutus		2
lahkhelid KOViga, riigi rahastuse lõppemine		3

juhatuse liikmel ärikeeld või pankrotis		14
võlgniku ärakasutamine teise äriühingu hüvanguks		6
ei ole teada, pole dokumente		3
maksupettus, toetusepettus	24	31
RASKED JUHTIMISVEAD:		
ei ole esitanud õigel ajal pankrotiavaldust	150	155
millest on esitatud kuni pooleaastase hilinemisega	52	42
kuni 1 aastase hilinemisega	31	35
üle 1 aastase hilinemisega	31	41
üle 2 aastase hilinemisega	15	13
üle 3 aastase hilinemisega	5	12
üle 4 aastase hilinemisega	15	12
õigel ajal on esitanud	43	37
ei ole esitanud majandusaasta aruandeid	67	88
millest viimase aasta oma	30	40
kahe viimase aasta oma	12	24
kolme viimase aasta oma	7	9
nelja viimase aasta oma	2	2
viie ja rohkem viimase aasta oma	7	6
pole esitanud kunagi ühtegi maj aasta aruannet	9	7
on esitanud majandusaasta aruanded	126	104
Võlgnikku kahjustavate tegevuste tegemine lähikondsete kaudu:	85	86
näiteks raha omastamine		
kahtlased tehingud seotud osapooltega		
raha väljaviimine laenudena või muul moel		
tööjõumaksude deklareerimine ilma väljamakseteta		
ühe võlausaldaja eelistamine		
tegevuse (ettevõtte) üleviimine	20	19
maksude väärarvestus, tasumata jätmise skeem	24	29
oleks põhjust algatada kriminaalasi (sh on algatatud või lõpetatud)	37	43
ÄRIKEELU KOHALDAMISE VAJADUS võlgniku lähikondsete suhtes	41	48
SULARAHA KASUTUS	3 754 783,00 €	3 143 591,00 €