

## Ilmoitus epäilystä rikoksesta

Pesänhoitaja  
X Oy  
Osoite  
Puhelinnumero  
Sähköpostiosoite

**Tämä asiakirja ja sen liitteenä  
olevat konkurssihallinnon  
asiakirjat sisältävät Konkurssilain  
14 luvun 13 §:n mukaan salassa  
pidettäviä tietoja.**

---

### Epäilty rikokset

- 1.
- 2.

---

### Yhtiöt / henkilöt, joita ilmoitus epäilystä rikoksesta koskee

#### Yhtiö/Velallinen

X

#### Henkilöt

Nimi (asema, omistus)  
Epäilty rikokset (nrot x-x)

#### Tekopaikka

Yhtiön koti- ja toimipaikka

#### Asianomistaja

- Konkurssipesän ja pesänhoitajan tiedot, tai
- raukeavan konkurssipesän velkojien yhteystiedot (myös sähköpostiosoite ja puhelinnumero erillisellä liitteellä elleivät ilmene pesäluettelosta)

---

### Mistä asiassa on kyse?

Ytimekäs selostus, mistä epäillyssä rikoksessa tai rikoksissa on kyse.

### Kiirehtimisperuste

Esim. rikoshyötyä saatavilla, turvaamistoimea koskeva pyyntö, syyteoikeuden vanhentuminen, aineiston haltuun saanti, yhteistyöpalaverin tarve esimerkiksi erityistarkastuksen kohdentamiseksi.

## Keskeiset tiedot oikeushenkilön toiminnasta epäiltyjen tekojen aikaan

<b>Keskeiset tiedot</b>	
Nimi	
Y-tunnus / Henkilötunnus	
Perustamisaika	
Merkitty kaupparekisteriin	
Kotipaikka (todellinen)	
Toimiala (todellinen)	
Vastuuhenkilöt (asema) ja todelliset toimijat	Kaupparekisteriotteen mukaan, esim.: - ajalla xx-xx: hallituksen pj, varsinainen jäsen ja varajäsen:
Tilikausi	
Kirjanpitäjä	Kirjanpitotoimiston nimi sekä yhteystiedot
Kirjanpito	- Mihin asti kirjanpito on laadittu ja miltä ajalta kirjanpito on laatimatta. - Viimeisin tilinpäätös ja tilintarkastuksen ajankohta. - Kirjanpitoaineiston sijaintipaikka.
Tilintarkastaja	Tilintarkastajan nimi ja yhteystiedot
Liikevaihto	Liikevaihto ja tulos kolmelta edelliseltä vuodelta (VHS / velallisselvitys).
Yhtiön osakkeiden omistajat	Osakkaiden nimet ja omistusosuudet
Pankkitilit	IBAN-tilinumerot
Tilinkäyttöoikeudet	Tilinkäyttöoikeutetun tiedot, pankkitili ja oikeuden aikaväli
Yhtiö asetettu konkurssiin	
Konkurssin raukeaminen / jatkuminen / julkisselvitys	
Pesänhoitaja / pesänhoitajan yhteyshenkilö poliisin tiedusteluihin	Pesänhoitajan tai yhteyshenkilön nimi ja yhteystiedot
Yrityssaneerausmenettely (ajankohta)	
Yrityssaneerauksen selvittäjä	Selvittäjän nimi ja yhteystiedot

---

## Epäilty rikokset

### Epäilty rikos ja tekoaika

1.

### Tapahtumakuvaus

Tunnusmerkistön mukainen yksilöity teonkuvaus ja viittaukset liitteenä olevaan aineistoon, joka tukee epäillyn rikoksen tunnusmerkistön täyttymistä. Velallisen rikoksissa eri vararikkoteot tulee yksilöidä.

### Epäilty rikos ja tekoaika

2.

### Tapahtumakuvaus

Ks. yllä.

### Konkurssipesän rangaistus- ja korvausvaatimukset

X

### Lisätietoja antaa

Pesänhoitajan tai selvitysten laatijan nimi ja yhteystiedot

### Liitteet

- kaupparekisteriote historiatiedoilla
- velallisselvitys
- pesäluettelo
- tehdyt tarkastukset (erityistarkastuskertomus, verotarkastuskertomus)
- tiliotteet ja tositeaineisto ajalta, jolta kirjanpito on laatimatta
- tilinpäätös
- pää- ja päiväkirjat
- maksukyvyttömyyden tai ylivelkaisuuden osoittavat asiakirjat
- muut mahdolliset yhteenvedot
- mikäli jotain aineistoa ei toimiteta, tieto siitä, mistä tämä aineisto on saatavilla

### Muut pesän selvityksessä havaitut seikat

- liittynyt muihin konkursseihin ja rikostutkintoihin
- rikoshyödyn jäljittämiseen liittyvät havainnot ja selvitykset
- havainnot muista väärinkäytöksistä
- havainnot ns. bulvaani- / saattohoitojärjestelyistä tai muista toimintaan osallistuneista henkilöistä, joiden asemaa/ roolia tulisi selvittää lisää