

**Harmaan talouden
selvitysyksikkö**

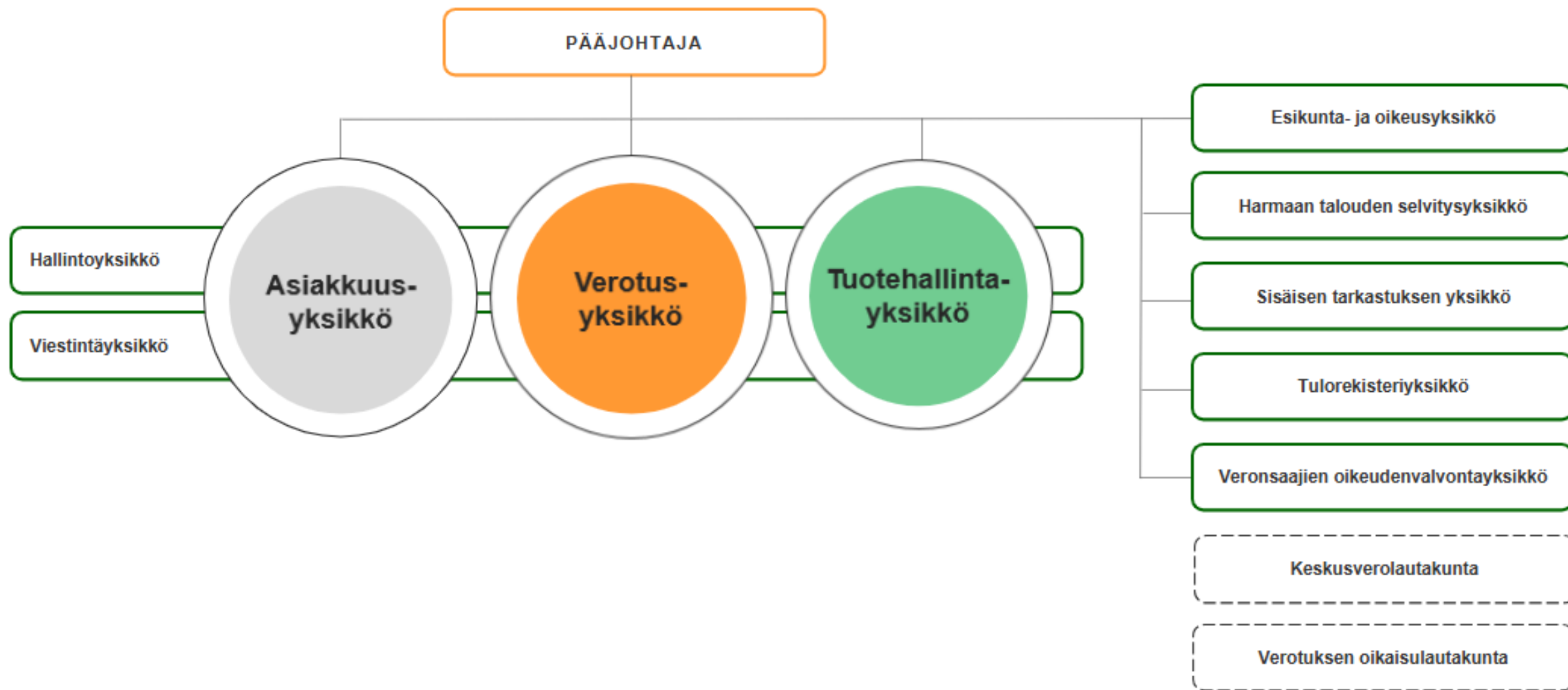
Harmaan talouden selvitysyksikkö

Verojaosto 12.2.2026

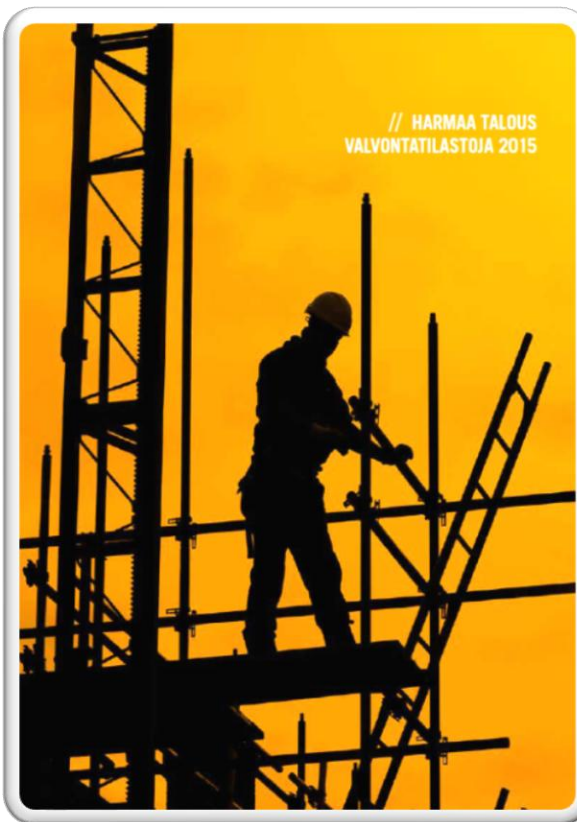
Marko Niemelä



Verohallinnon organisaatio



Tunnista ilmiöt SELVITYKSET



Luokittele asiakkaat ASIAKASLUOKITTELUT

VERO SKATT 12.1.2017 VEROHALLINTO // HARMAAN TALouden SELVITYSYKSIKKÖ

2 TOIMINTA

Toiminta-osiossa tarkastellaan rekisteröintitietoja sekä toiminnan laajuutta kuvaavia tietoja.

2.1 REKISTERÖINTI

Taulukko 4. Toimivuus rekisteritietojen perusteella (Lähde: Verohallinto 12/2016)

Toimivuus	Lkm	Osuus %
Rekisterissä toimivien	117	1 %
Rekisterissä toimivia	8 411	99 %
Yhteensä	8 528	100 %

Toimivien ja toimimattomien organisaatioiden lukumäärät ja osuudet luokitettiin toimivuus on määritelty Verohallinnon rekisteritietojen avulla, toimintatietojen tieto.

Taulukko 5. Elinkaarivaihe (Lähde: Verohallinto 12/2016)

Elinkaarivaihe	Lkm	Osuus %
Lakannut	96	1 %
Toimimaton	21	0 %
Uusi	170	2 %
Vakiintunut	8 241	97 %
Yhteensä	8 528	100 %

Elinkaarivaiheen mukaan luokiteltujen organisaatioiden lukumäärät ja osuudet luokitettiin elinkaarivaihe on määritelty Verohallinnon rekisteritietojen avulla, toimintatietojen tieto.

Taulukko 6. Rekisteröinti: kaupparekisteri (Lähde: Verohallinto 12/2016)

Kaupparekisterissä	Lkm	Osuus %
EI	291	3 %
ON	8 237	97 %
Yhteensä	8 528	100 %

Rekisterin kuuluvien ja kuulumattomien organisaatioiden lukumäärät ja osuudet luokitettiin luokiteltava tieto: kaupparekisterin rekisteröintipvm ja lakkaamisvpm, toimintatietojen tieto.

Taulukko 7. Rekisteröinti: ennakkopintäresteri (Lähde: Verohallinto 12/2016)

Ennakkopintäresterissä	Lkm	Osuus %
EI	252	3 %
ON	8 276	97 %
Yhteensä	8 528	100 %

Rekisterin kuuluvien ja kuulumattomien organisaatioiden lukumäärät ja osuudet luokitettiin luokiteltava tieto: ennakkopintäresterikauden alkupvm ja loppupvm, toimintatietojen tieto.

Tiedot asiakasjoukosta TAULUKKO-VHS

VERO SKATT 12.1.2017 VEROHALLINTO // HARMAAN TALouden SELVITYSYKSIKKÖ

1 TOIMINTA

Rekisteröinnit - PRH (Lähde PRH Kaupparekisteri 2.6.2016)

Rekisteri	Rekisteröintipvm	Lakkaamisvpm
Kaupparekisteri	27.12.2004	

Rekisteröinnit - Verohallinto (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Rekisteri	Alkuvpm	Loppupvm
Talossien toiminta	01.01.2001	
Ennakkopintäresterikauti	01.05.2005	
Liiketoiminnasta arvonsisäverovelvollinen	01.04.2005	
Säännöllinen työnantaja	01.05.2005	
Toiminta keskeytynyt	01.01.2007	31.12.2007

Tilikaudet ja toiminnan laajuus (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Vuosi	Tilikauden alkupvm	Tilikauden loppupvm	Liikevaihto	Tase	Palkan- saajien lukumäärä	Palkat ja palkkiot
2016	01.07.2014	30.06.2015	7 611 755	1 385 508	8	1 070 552
2015	01.07.2013	30.06.2014	10 742 177	1 555 712	8	1 142 896

Palkansaajaperittely max 50v liiteen: Kyllä

ALV-, TA- ja Maksu tietoja 12kk (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Vuosi	Kk	ALV verollinen myynti	ALV veroton liikevaihto	TA maksetut palkat	Kaikki maksetut yhteensä
2016	4		128 582	121 501	53 488
2016	3				54 636
2016	2				52 225
2016	1				54 484
2015	12	125 294	91 994	138 103	52 693
2015	11	98 810	156 454	73 053	54 813
2015	10	112 379	138 103	77 768	58 043
2015	9	149 305	67 768	147 850	28 365
2015	8	147 850	54 309	202 974	91 832
2015	7	108 544	28 365	148 800	85 298
2015	6	202 974	91 832		
2015	5	148 800	85 298		

ALV, TA ja maksutietoja 30v liiteen: Kyllä
ALV-erittely liiteen: Kyllä
TA-erittely liiteen: Kyllä

Tiedot kohteesta VELVOITTEIDEN- HOITSELVITYKSET

VERO SKATT 1234567-8 Oy Yritys Ab Velvoitteidenhoito selvitys 3 (2)

1 TOIMINTA

Rekisteröinnit - PRH (Lähde PRH Kaupparekisteri 2.6.2016)

Rekisteri	Rekisteröintipvm	Lakkaamisvpm
Kaupparekisteri	27.12.2004	

Rekisteröinnit - Verohallinto (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Rekisteri	Alkuvpm	Loppupvm
Talossien toiminta	01.01.2001	
Ennakkopintäresterikauti	01.05.2005	
Liiketoiminnasta arvonsisäverovelvollinen	01.04.2005	
Säännöllinen työnantaja	01.05.2005	
Toiminta keskeytynyt	01.01.2007	31.12.2007

Tilikaudet ja toiminnan laajuus (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Vuosi	Tilikauden alkupvm	Tilikauden loppupvm	Liikevaihto	Tase	Palkan- saajien lukumäärä	Palkat ja palkkiot
2016	01.07.2014	30.06.2015	7 611 755	1 385 508	8	1 070 552
2015	01.07.2013	30.06.2014	10 742 177	1 555 712	8	1 142 896

Palkansaajaperittely max 50v liiteen: Kyllä

ALV-, TA- ja Maksu tietoja 12kk (Lähde Verohallinto 2.6.2016)

Vuosi	Kk	ALV verollinen myynti	ALV veroton liikevaihto	TA maksetut palkat	Kaikki maksetut yhteensä
2016	4		128 582	121 501	53 488
2016	3				54 636
2016	2				52 225
2016	1				54 484
2015	12	125 294	91 994	138 103	52 693
2015	11	98 810	156 454	73 053	54 813
2015	10	112 379	138 103	77 768	58 043
2015	9	149 305	67 768	147 850	28 365
2015	8	147 850	54 309	202 974	91 832
2015	7	108 544	28 365	148 800	85 298
2015	6	202 974	91 832		
2015	5	148 800	85 298		

ALV, TA ja maksutietoja 30v liiteen: Kyllä
ALV-erittely liiteen: Kyllä
TA-erittely liiteen: Kyllä

Mikä on velvoitteidenhoitoselvitys? 1/2

- Laki Harmaan talouden selvitysyksiköstä (1207/2010) 5 §
- Kokonaiskuva kohteen toiminnasta, taloudesta, velvoitteiden hoitamisesta sekä kytkennöistä
- Tietoja 8 viranomaisen rekistereistä
- Vain välttämättömiä tietoja, joita pyytäjällä on oikeus saada
- Tiedot sellaisena kuin ne ovat rekistereissä - ei analyysejä



Mikä on velvoitteidenhoitoselvitys? 2/2

- Sisältää asiakkaan ilmoittamaa sekä viranomaisprosessissa kertyvää tietoa
- Reaaliaikainen, lähes täysin rajapintojen avulla toteutettu, ei tietovarastoja
- Voi pyytää suomalaisella Y-tunnuksella ja henkilötunnuksella
- Palvelu on maksuton
- Pyyntöjen määrä n. 800 000/vuosi



Velvoitteidenhoitoselvityksen käyttötarkoitukset (40 kpl)

Verohallinto

Tulli

Eläketurvakeskus

Työllisyysrahasto

LVV elinkeinoluvat (alkoholi, perintätoimi ym.)

Valtionapuviranomaiset (Business Finland, Elyt, Stea)

Eu-tukiviranomaiset

Ulosotto

Konkurssiasiamies

Poliisin, tullin, rajavartiolaitoksen ja puolustusvoimien rikostorjunta

Suojelupoliisi

Rahanpesun torjuntaviranomaiset, Rahanpesun selvittelykeskus, LVV ym.

Traficomin liikenneluvat

Jätealan rekisteröinti

PRH:n säätiövalvonta

Tapaturmavakuutuskeskus

Palkkaturva

Työsuojeluviranomaisen tilaajavastuulain valvonta sekä ulkomaisen työvoiman valvonta

Hankintayksiköt

Kilpailu- ja kuluttajavirasto

Finanssivalvonta

Ruokaviraston elintarvikevalvonta, elinkeinoluvat, maatalouden tuet

Migrin oleskeluluvat, kansalaisuusasiat

Poha: rahapelivalvonta (1.3.2026 alkaen)

HTSY- lakimuutoksen vaikutuksia

- Kehitämme palvelukonseptimme vastaamaan uutta lainsäädäntöä.
- Laadimme ilmiöselvityksiä aikaisemmin katveeseen jääneistä aihealueista.
- VHS:iä voidaan jatkossa tehdä kaikista henkilöistä.
- Rikostorjuntaviranomaisten rajoitteet velvoitteidenhoitoselvityspalvelun käyttöön puretaan ja paljastamistehtävä mahdollistaa jatkossa VHS-pyynnöt.
- VHS-palvelun kysyntä kasvaa arviolta 20-40%.
- HTSY:n toiminnan vaikuttavuus kasvaa ilman henkilöresurssien lisäämistä.
- Yhteiskunnan varoilla rakennetut palvelut ja tietojärjestelmät saadaan maksimikäyttöön.
- Viranomaisille osoitetut muut tietopyynnot vähenevät.



Harmaan talouden selvitysyksikkö

harmaatalous.fi | harmaa-talous-rikollisuus.fi | vero.fi