



Aika	17.12.2024 klo 13.00–14.45
Paikka	Valtioneuvoston linna, Snellmaninkatu 1 A, neuvotteluhuone Snellmanni/Teams
Osallistujat	Elina Rantakokko, VM (pj.) Maarit Pihkala, VM (siht.) Jere Lumme, VM Monna Airiainen, SM Jyri Oksanen, TEM Nadine Hellberg-Lindqvist, TEM Raisa Badiali, ESAVI Pia Nivalainen, ESAVI Jonna Ekström, Fiva Sami Sihvonen, PRH Vesa Härmälä, PRH Outi Aalto, STM Krista Medjeral, POHA AH Emmi Salo, Ulosottolaitos Kristiina Sare, AA-liitto Mika Linna, Finanssiala ry Jani Juva, Verohallinto
Poissa	Emilia Rajaniemi, VM Jaakko Christensen, RAP Lotta Järvinen, RAP Anna-Riina Korteniemi, POHA Heli Heikkola, supo Pekka Vasara, Fiva Jouni Kitunen, POHA AH Niina Nieminen, TSVT Tiina Ahtonen, TSVT Camilla Söderman-Kujanpää, Tulli Ville Kainulainen, Tulli Tarja Valsi, Verohallinto Taito von Konow, Verohallinto Niko Jakobsson, AA-liitto

Rahanpesulainsäädännön kokonaisuudistus: Tosiasiallinen omistajuus ja edunsaajuus

Asialista

1. Kokouksen avaaminen, asialistan hyväksyminen ja paikallaolijoiden toteaminen

Puheenjohtaja avasi kokouksen kello 09.01. Asialista hyväksyttiin ja käytiin läpi osallistujat.

2. Tosiasiallinen omistajuus ja edunsaajuus

- Rekisteriin ilmoitettujen edunsaajatietojen verifiointi ja ilmoitusvelvolliset oikeushenkilömuodot
- rahanpesuasetuksen ja 6. rahanpesudirektiivin sääntely
- Global Forumin huomiot

PRH:sta Sami Sihvonen ja Vesa Härmälä esittelivät kuudennen rahanpesudirektiivin säännöksiä liittyen tosiasiallisia omistajia ja edunsaajia koskevien tietojen verifiointiin ja niihin oikeushenkilömuotoihin, joilla on velvollisuus ilmoittaa omat edunsaajatietonsa rekisteriin. Esitys löytyy työryhmän Tiimeristä [tämän kokouksen kansiosta](#).

Esityksen jälkeen puheenjohtaja avasi keskustelun kysymällä työryhmäläisten näkemyksiä siihen, mitä direktiivin 10 artiklan mukainen riskiperusteisuus tosiasiallisia omistajia ja edunsaajia koskevien tietojen verifiointissa voisi tarkoittaa käytännössä. Keskustelussa nousi esille myös kysymyksiä mm. tosiasiallisen omistajan ja edunsaajan määritelmästä ja omistaja-/edunsaajarekisterin julkisesta luotettavuudesta. Komissio tulee järjestämään 27.1.2025 työpajan tosiasiallisia omistajia ja edunsaajia koskevasta rekisteristä ja kuudennen rahanpesudirektiivin 74 artiklan täytäntöönpanosta. Pohdittiin lyhyesti, miten osallistuminen Suomesta olisi tarkoituksenmukaisimmin järjestettävissä.

Verohallinnon edustaja Jani Juva esitteli lyhyesti Global Forumin Suomesta tekemää maa-arviota ja sen tosiasiallisia omistajia ja edunsaajia koskevia suosituksia. Kokouksen kansiosta löytyvät aiheeseen liittyen verohallinnon laatima esitys [Global Forumin verotuksen tietojenvaihdon vertaisarvioinnin keskeisimmistä suosituksista](#) (22.3.2024) sekä [Global Forumin laatima raportti Suomesta \(2022\)](#).

Puheenjohtaja pyysi työryhmän jäseniä toimittamaan kirjallisia kommentteja erityisesti PRH:n esityksessä esille tuoduista sääntelyvaihtoehdoista. Pohdinnoissa olisi hyvä kiinnittää huomiota toisaalta sääntelyn aiheuttamaan hallinnolliseen taakkaan ja toisaalta Suomen velvollisuuteen panna EU-sääntely täysimääräisesti täytäntöön. Toimeksianto lähetetään työryhmälle sähköpostitse ja toimeksiannon määräpäiväksi sovittiin 14.1.2025.

3. Seuraavassa kokouksessa käsiteltävät asiat

Seuraava kokous pidetään torstaina 19.12. klo 9.00–10.50 hybridinä Teamsissa sekä valtioneuvoston linnassa. Kokouksen aiheena on valvonta.

4. Muut asiat

Verohallintoa tässä kokouksessa edustanut Jani Juva pyysi puheenjohtajaa ottamaan yhteyttä, kun työryhmässä tai muutoin käsitellään tosiasiallisia omistajia ja edunsaajia koskevia teemoja.

5. Kokouksen päättäminen

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 14.45.