

# **YHTEISÖN ENNAKKOVERON HAKEMUS / MUUTOS (VSYENN22)**

**TIETUEKUVAUS**

## SISÄLTÖ

1	YLEISKUVAUS	2
2	TIETOVIRRAN ANTAMISTA TARKENTAVAA KUVAUSTA	2
3	TIETOJEN KORJAAMINEN	2
4	VOIMASSAOLO	3
5	TIETOVIRTAYHDISTELMÄT	3
6	MUUTOKSET EDELLISEEN VUOTEEN/VERSION	3
7	TUNNUS-TIETO LUETTELO	3
8	TARKISTUKSET	5
9	HUOMAUTUKSET	5
10	ESIMERKKI	5

### Versiohistoria

Päivä	Versio	Kuvaus
25.1.2022	1.0	Ensimmäinen julkaistu versio

### 1 YLEISKUVAUS

Tämän dokumentin tarkoituksena on selittää lähetettävän tiedon rakenne ja aineistoon tehtävät tarkistukset. Tämän dokumentin lisäksi tietoa löytyy [Ohje Sähköisen ilmoittamisen yleiskuvaus \(pdf\)](#) -dokumentista (*vero.fi > Verohallinto > Ohjelmistokehittäjät > Tietuekuvaukset > Sähköisen ilmoittamisen yleiskuvaus*).

### 2 TIETOVIRRAN ANTAMISTA TARKENTAVAA KUVAUSTA

Ilmoitusta koskevat tarkemmat täyttöohjeet Verohallinnon sivuilta kohdasta [Lomakkeet](#) (*vero.fi > Verohallinto > Yhteystiedot ja asiointi > Lomakkeet*).

Tietovirran vaatiman tunnistautumistavan, vaaditun roolin sekä tiedon siitä, mistä kohdasta tietovirtaa valtuutus tarkastetaan voi tarkastaa sivulta [Tunnistustavat, roolit ja edustusoikeudet](#) (*Ilmoitin.fi > Ohjeet ja apuvälineet > Tunnistustavat, roolit ja edustusoikeudet*).

### 3 TIETOJEN KORJAAMINEN

Lähetetty sähköinen tuloveroilmoitus korjataan lähettämällä pääverolomake ja kaikki korjattavia tietoja sisältävät liitelomakkeet uudelleen. Päälomake lähetetään uudelleen vaikka siinä ei olisi mitään korjattavaa.

## 4 VOIMASSAOLO

Tämän tietuekuvauksen mukaiset rakenteet ja tarkistukset ovat voimassa tuotantoympäristöissä 25.1.2022 alkaen ja ovat voimassa siihen asti, kunnes uusi versio tietuekuvauksesta julkaistaan.

## 5 TIETOVIRTAYHDISTELMÄT

Katso tämän tietovirran kanssa samassa tiedostossa lähetettävät tietovirrat [Sähköisen tuloveroilmoituksen sallitut lomakeyhdistelmät \(xlsx\)](#) -dokumentista (*vero.fi > Verohallinto > Ohjelmistokehittäjät > Tietuekuvaukset > Tuloveroilmoitukset > Sähköisen tuloveroilmoituksen sallitut lomakeyhdistelmät*).

## 6 MUUTOKSET EDELLISEEN VUOTEEN/VERSIOON

Versio	Tiedon tunnus	Tieto	Selite
1.0	000	Tietuetunnus	Vuosilukumuutos

## 7 TUNNUS-TIETO LUETTELO

Tunnus	P/V	Laskenta /tarkistus	Kuvaus	Muoto	Sallitut arvot
000	P	*	Tietuetunnus	AN8	VSYENN22
045	P		Välityspalvelun tunnus	AN3	
048	P		Tieto lähetävästä ohjelmistosta	AN35	
014	P		Ilmoituksen tuottaneen ohjelmiston yksilöivä tieto	Y-TUNNUS_AN2	
010	P		Verovelvollisen henkilö- tai Y-tunnus	YTUNNUS2  HETU2	
054	P		Verovuosi	PPKKVVVV-PPKKVVVV	
041	P		Yhteyshenkilön nimi	AN70	
042	P		Yhteyshenkilön puhelinnumero	AN35	
198	P		Ohjelmiston tuottama aikaleima	PPKKVVVVHHMMSS	
<b>OTS</b>			<b>Ennakkoverolaskelma</b>		

Tun-nus	P/V	Laskenta /tarkistus	Kuvaus	Muoto	Sallitut arvot
001	P		Osatietoryhmä alkaa	+N1	
084	P		<b>Ilmoitetaan</b> 1=Päättyneelle verovuodelle 2=Kuluvalle verovuodelle 3=Seuraavalle verovuodelle	N1	1,2,3
<b>OT2</b>			<b>Veronalaiset tuotot</b>		
330	V		Liikevaihto	G13,2	
337	V		Rahoitustuotot	G13,2	
301	V		Elinkeinotoiminnan muut tuotot	G13,2	
<b>OT2</b>			<b>Vähennyskelpoiset kulut</b>		
359	V		Materiaalit ja palvelut	G13,2	
361	V		Henkilöstökulut	G13,2	
364	V		Poistot ja arvonalentumiset	G13,2	
328	V		Rahoituskulut	G13,2	
392	V		Elinkeinotoiminnan muut kulut	G13,2	
500	V/P	*	Elinkeinotoiminnan tulolähteen tulos	G13,2	
501	V/P	*	Henkilökohtaisen tulolähteen tulos	G13,2	
502	V/P	*	Maatalouden tulolähteen tulos	G13,2	
507	V		Verovuoden tulos (kirjanpito)	R17,2	
508	V		Verovuoden tappio (kirjanpito)	R17,2	
009	P		Osatietoryhmä loppuu	+N1	
169	V		Yhtiö ei harjoita elinkeinotoimintaa (EVL 1 §:n 1 mom.)	+N1	1
999	P		Tietueen loppumerkki	N8	

## 8 TARKISTUKSET

Uusi/ Muutt	Tunnus	Laskentasäännön tai tarkistuksen kuvaus
	500 501 502	#1312; Jokaisessa osatietoryhmässä on annettava jokin tiedoista Elinkeinotoiminnan tulolähteen tulos (500), Henkilökohtaisen tulolähteen tulos (501), Maatalouden tulolähteen tulos (502). Voi myös olla nolla.

## 9 HUOMAUTUKSET

Uusi/ Muutt	Tunnus	Huomautuksen kuvaus
	000	#1476; Huomaathan, että jos haet lisäennakkoa, et voi maksaa veroa ennen kuin olet saanut päätöksen. Päätöksen löydät OmaVerosta.

## 10 ESIMERKKI

000:VSY06B22

045:KV

048:Ohjelmisto Oy

020:Verovelvollisen nimi

010:6606611-7

054:01082021-31072022

198:09112022101010

999:1

000:VSYENN22

045:KV

048:Ohjelmisto Oy

020:Verovelvollisen nimi

010:6606611-7

054:01082021-31072022

198:09112022101010

041:Yhteys Henkilö

042:0912345678

001:3

084:1 <-Päätyneelle verovuodelle

330:11330,00 <-Päätyneen verovuoden Liikevaihto

337:1133,70 <-Päätyneen verovuoden Rahoitustuotot

301:1502,00 <-Päätyneen verovuoden Elinkeinotoiminnan muut tuotot

359:135,90 <-Päätyneen verovuoden Materiaalit ja palvelut

361:1361,00 <-Päätyneen verovuoden Henkilöstökulut

364:136,40 <-Päätyneen verovuoden Poistot ja arvonalentumiset

328:132,80 <-Päätyneen verovuoden Rahoituskulut

392:139,20 <-Päätyneen verovuoden Elinkeinotoiminnan muut kulut

**500:1500,00 <-Päätyneen verovuoden Elinkeinotoiminnan tulolähteen tulos**

**501:150,10 <-Päätyneen verovuoden Henkilökohtaisen tulolähteen tulos**

**502:150,20 <-Päätyneen verovuoden Maatalouden tulolähteen tulos**

009:1 <-Päätyneen verovuoden osatietoryhmä päättyy  
084:2 <-Kuluvalle verovuodelle  
330:21330,00 <-Kuluvan verovuoden Liikevaihto  
337:2133,70 <-Kuluvan verovuoden Rahoitustuotot  
301:2500,00 <-Kuluvan verovuoden Elinkeinotoiminnan muut tuotot  
359:235,90 <-Kuluvan verovuoden Materiaalit ja palvelut  
361:2361,00 <-Kuluvan verovuoden Henkilöstökulut  
364:236,40 <-Kuluvan verovuoden Poistot ja arvonalentumiset  
328:232,80 <-Kuluvan verovuoden Rahoituskulut  
392:239,20 <-Kuluvan verovuoden Elinkeinotoiminnan muut kulut  
500:-2500,00 <-Kuluvan verovuoden Elinkeinotoiminnan tulolähteen tulos  
501:0,00 <-Kuluvan verovuoden Henkilökohtaisen tulolähteen tulos  
502:0,00 <-Kuluvan verovuoden Maatalouden tulolähteen tulos  
009:2 <-Kuluvan verovuoden osatietoryhmä päättyy  
084:3 <-Seuraavalle verovuodelle  
330:31330,00 <-Seuraavan verovuoden Liikevaihto  
337:3133,70 <-Seuraavan verovuoden Rahoitustuotot  
301:3501,00 <-Seuraavan verovuoden Elinkeinotoiminnan muut tuotot  
359:335,90 <-Seuraavan verovuoden Materiaalit ja palvelut  
361:3361,00 <-Seuraavan verovuoden Henkilöstökulut  
364:336,40 <-Seuraavan verovuoden Poistot ja arvonalentumiset  
328:332,80 <-Seuraavan verovuoden Rahoituskulut  
392:339,20 <-Seuraavan verovuoden Elinkeinotoiminnan muut kulut  
500:3500,00 <-Seuraavan verovuoden Elinkeinotoiminnan tulolähteen tulos  
501:-350,10 <-Seuraavan verovuoden Henkilökohtaisen tulolähteen tulos  
502:-350,20 <-Seuraavan verovuoden Maatalouden tulolähteen tulos  
009:3 <-Seuraavan verovuoden osatietoryhmä päättyy  
041: Yhteys Henkilö  
042:091234567  
999:2