Hændelser : M1SS som fordringshaver – Køb hos udenlandske virksomheder hvor forbrugsland er Danmark. – Version 1,1 af 22. august 2014.

**Område: Angivelse – DUF2**

**Forudsætninger:**

Negative ordinære angivelser kan ikke forekomme.

Der er kun en delfordringstype på hver fordring. Der kan derfor ikke forekomme fordringer hvor tilsvaret er nul, kun angivelser.

OpkrævningFordringRykkerHendstandDato håndteres ikke af OpkrævningFordringListeOpdater.

Negative fordringer kan ikke tilbagekaldes, når fordringen er godkendt af fordringshaver (frigivet, så beløbet indgår i evt. opstået kreditsaldo).

Angivelsesbeløb i EURO omregnes til danske kroner, da skattekontoen kun håndterer beløb i danske kroner.

Den anvendte kurs registres og benyttes til alle fremtidige transaktioner som vedrører angivelsen.

**Afklaringer:**

Anvendelse af modtagelsesdato i OpkrævningFordringLIsteOpret/Opdater.

Når omregningskursen fra EURO til DKK låses, er det så i forhold til angivelsen eller angivelsesperioden? D.v.s. skal den alene anvendes ved bevægelser i forhold til et specifik OpkrævningsFordringID (FF og OR angivelser og betalinger), eller skal kursen også anvendes på evt. rettelsesangivelser (efterangivelser EA) og betalinger for samme angivelsesperiode?

| **Hændelse** | **Hvor** | **Initial handling** | **Service** | **Afsluttende handling** | **Hvor** | **Resultat** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Virksomhed indberetter positiv moms angivelse  (Bemærk at nulangivelser ikke skal oprettes som fordringer.)  SKAT kan indberette på vegne af virksomhed. | I M1SS angivelseløsning | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) OpkrævningFordringArt OR, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringSidsteRettidigBetalingDato = frist for betaling til salgslandets myndighed , OpkrævningFordringRykkerHendstandDato = forventet dato for modtagelse af betaling fra salgslandets myndighed. | OpkrævningFordringListeOpret | Hvis kundetype=UViR og kunden ikke allerede har en konto på skattekontoen, så kaldes UViR registeret for at indhente oplysninger til oprettelse af konto.  Fordring posteres på kundens konto og der indsættes et rykkerstop (med udløb på henstandsdato) | Skattekontoen  Use Case:  13.05 Opret konto  12.50 Modtag og opret fordring – Variant One Stop Moms  13.03 Opret stop for konto DMO | Fordring er registreret på konto i skattekontoen.  M1SS har modtaget et fordringid. |
| Angivelsesperiode foreløbig fastsættes | I M1SS angivelseløsning | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) OpkrævningFordringArt FF, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringSidsteRettidigBetalingDato = frist for betaling til salgslandets myndighed , OpkrævningFordringRykkerHendstandDato = forventet dato for modtagelse af betaling fra salgslandets myndighed.  Hvis M1SS opkræver et FF gebyr skal det oprettes som en selvstændig fordring med OpkrævningFordringArt OR, Kodeværdi for OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) skal afklares. OpkrævningDelFordringTypeID (deltrans) Kodeværdi for (FF) gebyr, øvrige værdier som momsfordring. | OpkrævningFordringListeOpret | Hvis kundetype=UViR og kunden ikke allerede har en konto på skattekontoen, så kaldes UViR registeret for at indhente oplysninger til oprettelse af konto.  Fordring posteres på kundens konto og der indsættes et rykkerstop (med udløb på henstandsdato) | Skattekontoen  13.05 Opret konto  12.50 Modtag og opret fordring – Variant One Stop Moms  ? 13.03 Opret stop for konto DMO | Fordringer er registreret på konto i skattekontoen.  M1SS har modtaget fordringsid. Hvis der er (FF) gebyr, så har M1SS også modtaget et fordringsid på dette. |
| Positiv rettelses angivelse modtages | I M1SS angivelsesløsning | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) OpkrævningFordringArt EA, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringSidsteRettidigBetalingDato = frist for betaling til salgslandets myndighed , OpkrævningFordringRykkerHendstandDato = forventet dato for modtagelse af betaling fra salgslandets myndighed. | OpkrævningFordringLIsteOpret | Fordring posteres på kundens konto og der indsættes et rykkerstop (med udløb på henstandsdato) | Skattekontoen  12.50 Modtag og opret fordring – Variant One Stop Moms  13.03 Opret stop for konto DMO | Fordring er registreret på konto i skattekontoen.  M1SS har modtaget et fordringid. |
| Negativ rettelses angivelse modtages | I M1SS angivelsesløsning | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) OpkrævningFordringArt EA, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringFrigivelseDato sættes til fiktiv dato 31129000. Hvis udenlands myndighed (kun UViR kundetype) refunderer overgangsgebyr så skal M1SS kalde OpkrævningFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) OpkrævningFordringArt EA, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for overgangsgebyr, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringFrigivelseDato sættes til fiktiv dato 31129000. | OpkrævningFordringLIsteOpret | Fordring posteres på kunden konto. | Skattekontoen  12.50 Modtag og opret fordring – Variant One Stop Moms | Fordring er registreret på konto i skattekontoen.  M1SS har modtaget et fordringid.  Beløb indgår ikke i saldoopgørelse, før der indsættes en ny frigivelsesdato. |
| M1SS frigiver negativ rettelse angivelse. | I M1SS angivelsesløsning | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpdater med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR)  OpkrævningFordringID,  OpkrævningFordringArt = EA, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms, , OpkrævningFordringBeløb,  OpkrævningDelFordringBeløb. OpkrævningFordringFrigivelseDato sættes til den faktiske dato. Hvis udenlands myndighed (kun UViR kundetype) refunderer overgangsgebyr så skal M1SS kalde OpkrævningFordringListeOpdater med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR) ,  OpkrævningFordringID,  OpkrævningFordringArt EA, OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for overgangsgebyr, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringFrigivelseDato sættes til den faktiske dato. | OpkrævningFordringLIsteOpdater | Frigivelsedato opdateres. | Skattekontoen  12.51 Opdater fordring – Variant One Stop Moms  12.16 Fordel negativ fordring  10.03 Dan udbetalingsforslag  10.04 Gennemfør godkendte udbetalinger | Fordringsbeløb indgår nu saldoopgørelse på kundens konto fra frigivelsesdato. Evt. kreditsaldo behandles i næste kørsel af udbetalingsprocessen efter at frigivelsesdato er nået. |
| Ordinær angivelse skal erstatte FF |  | M1SS kalder OpkrævningFordringListeOpdater med KundeNummer, KundeType (SE eller UViR)  OpkrævningFordringID,  OpkrævningFordringArt = OR. OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for moms, OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, | OpkrævningFordringLIsteOpdater | FF fordring erstattes af ordinær fordring på kundens konto. | Skattekontoen  12.51 Opdater fordring – Variant One Stop Moms | Fordringsart ændret til ordinær.  FF delfordringsbeløb erstattet af ordinært delfordringsbeløb |
| M1SS ønsker at tilbagekalde fordring | M1SS | Behandles som en rettelsesangivelse.  Hvis fordringen som tilbagekaldes er positiv som anvendes fremgangmåden i Hændelse ” Negativ rettelses angivelse modtages” anvendes. Her anvendes dog den faktiske virkningsdato som frigivelsesdato.  Hvis fordringen som tilbagekaldes er negativ så anvendes fremgangsmåden i hændelsen ” Positiv rettelses angivelse modtages”. Her anvendes den oprindelige fordrings SRB. | OpkrævningFordringLIsteOpdater | Fordring registreret på kundens konto. | Skattekontoen | Kontoen udviser korrekt saldo på virkningsdatoen |

**Område: Betaling – DUF3**

| **Hændelse** | **Hvor** | **Initial handling** | **Service** | **Afsluttende handling** | **Hvor** | **Resultat** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| M1SS modtager betalingsinformation fra udenlandsk myndighed. | M1SS | Hvis udenlandsk myndighed har tilbageholdt et overgangsgebyr kalder M1SS OpkrænvingFordringListeOpret med KundeNummer, KundeType (UViR), OpkrævningFordringArt OR eller EA. OpkrævningFordringTypeID (Hovedtrans) Kodeværdi for OnMomsShop, OpkrævningDelFordringTypeID (Deltrans) kodeværdi for overgangsgebyr.  OpkrævningFordringBeløb, OpkrævningDelFordringBeløb, OpkrævningFordringFrigivelseDato = den dag som udenlandske myndighed har angivet som indbetalingsdato.  Indbetalingen.  Oplysning om beløbet, som den udenlandske myndighed indbetaler til SKAT SKB konto overføre M1SS til skattekontoen gennem et kald at servicen OpkrævningInternIndbetalingListeOpret. med følgende indhold: *Kommer senere.* | Overgangsgebyr =OpkrævningFordringLIsteOpret  Betaling=OpkrævningInternIndbetalingListeOpret | Skattekontoen posterer Overgangsgebyr og indbetaling på kundens konto i skattekontoen med valørdato = oplyste dato for indbetaling. | Skattekontoen  12.50 Modtag og opret fordring – Variant One Stop Moms 12.10 Modtag og fordel indbetaling, dæk fordring  13.01 Annuller stop for konto | Den samlede indbetaling fra virksomheden til den udenlandske myndighed er godskrevet virksomheden på skattekontoen efter FIFO. |
| Betaling er ikke modtaget og OpkrævningFordringRykkerHendstandDato er overskredet. | Skattekontoen |  |  |  | Skattekontoen |  |
| Virksomhed ønsker at indgå en betalingsordning. | Skattekontoen |  |  |  |  |  |
| VoeS virksomhed har indbetalt til SAP38 | SAP38 |  | OpkrævningInternIndbetalingListeOpet. |  | Skattekontoen  12.10 Modtag og fordel indbetaling, dæk fordring  13.01 Annuller stop for konto |  |
| Udenlandsk myndighed har overført beløb til SKATs SKB Konto. | SKB-Konto | SKB leverer FINSTA (Kontoudtog) – CREMUL (Indbetalinger)? til skattekontoen. | OpkrævningKontoUdtogOplysningListeModtag Måske også OpkrævningIndbetalingOplysningListeModtag |  | Skattekontoen | Indbetalt beløb registreret i skattekontoen. |