**Servicebeskrivelser**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | |
| **FATCAIndberetningModtag** | | | | | |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| eKapital | eKapitalModernisering | 1.01 | 2014-08-29 | 2015-04-08 |
| **Formål:** | | | | | |
| At modtage indberetninger om visse borgeres og virksomheders kontoforhold (saldo, renter mv.) som er omfattet af aftalen mellem Danmarks og USA om udveksling af skatteoplysninger. Aftalen kaldes FATCA (Foreign Account Tax Compliance Act) og indebærer at SKAT videresender indberetninger fra finansielle institutter om amerikaneres konti og depoter i Danmark. | | | | | |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** | | | | | |
| Identifikation af indberetter sker udelukkende med CVR i IndberetterIdentifikationStruktur. | | | | | |
| **Datastrukturer** | | | | | |
| **Input:** | | | | | |
| *StyretFiloverførselModtagAfslut\_I* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| *StyretFiloverførselModtagAnmod\_I* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName  StyretFiloverførselDownloadURL  StyretFiloverførselBrugerNavn  StyretFiloverførselPassword | | | | | |
| *StyretFiloverførselSendAfslut\_I* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| *StyretFiloverførselSendAnmod\_I* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| **Output:** | | | | | |
| *StyretFiloverførselModtagAfslut\_O* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| *StyretFiloverførselModtagAnmod\_O* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| *StyretFiloverførselSendAfslut\_O* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName | | | | | |
| *StyretFiloverførselSendAnmod\_O* | | | | | |
| StyretFiloverførselServiceQName  StyretFiloverførselBeskedQName  StyretFiloverførselUploadURL  StyretFiloverførselBrugerNavn  StyretFiloverførselPassword | | | | | |
| **Referencer fra use case(s)** | | | | | |
| "Modtag fil på FTP Server" i "Indberet FATCA modtag"  "E04 Behandl indberetningsdatabesked" | | | | | |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| FATCAIndberetningStruktur |
| IndberetterIdentifikationStruktur  (  \* FATCAIndberetningListe \*  1{  \* FATCAIndberetning \*  [  IndberetningID  (  \* RettelseID \*  [  IndberetningID  ]  )  FATCAIndberetningFormat    \* FATCA \*  [  IndkomstPeriodeTil  \* ReportingFI \*  [  VirksomhedCVRNummer  \* TIN \*  [  PersonIdentifikationIDNummer  (LandKode)  ]  VirksomhedNavnFirmaNavn  LandKode  (IndberetningUdenlandskAdresseVejNavn)  (IndberetningUdenlandskAdresseHusNummer)  (IndberetningUdenlandskAdresseSideDørTekst)  (IndberetningUdenlandskAdresseEtageTekst)  (IndberetningUdenlandskAdressePostDistrikt)  (IndberetningUdenlandskAdressePostBoksNummer)  (IndberetningUdenlandskAdressePostNummer)  IndberetningUdenlandskAdresseBy  (IndberetningUdenlandskAdresseLandsdel)  ]  \* ReportingGroup \*  [  (  \* Sponsor \*  [  VirksomhedCVRNummer  \* TIN \*  [  PersonIdentifikationIDNummer  (LandKode)  ]  VirksomhedNavnFirmaNavn  LandKode  (IndberetningUdenlandskAdresseVejNavn)  (IndberetningUdenlandskAdresseHusNummer)  (IndberetningUdenlandskAdresseSideDørTekst)  (IndberetningUdenlandskAdresseEtageTekst)  (IndberetningUdenlandskAdressePostDistrikt)  (IndberetningUdenlandskAdressePostBoksNummer)  (IndberetningUdenlandskAdressePostNummer)  IndberetningUdenlandskAdresseBy  (IndberetningUdenlandskAdresseLandsdel)  ]  )    \* AccountReport \*  [    \* DocSpec \*  [  FATCAIndberetningType  ]    BankKontoOBANNummer  \* AccountHolder \*  [  (FATCAKontohaverCPRSENummer)  \* TINListe \*  0{  \* TIN \*  [  PersonIdentifikationIDNummer  LandKode  ]  }  (  \* ResCountryCode \*  [  LandKode  ]  )  (PersonNavnForNavn)  (PersonNavnMellemNavn)  (PersonNavnEfterNavn)  (VirksomhedNavnFirmaNavn)  \* Adresse \*  [  LandKode  (UdenlandskAdresseUstruktureret)  (IndberetningUdenlandskAdresseVejNavn)  (IndberetningUdenlandskAdresseHusNummer)  (IndberetningUdenlandskAdresseSideDørTekst)  (IndberetningUdenlandskAdresseEtageTekst)  (IndberetningUdenlandskAdressePostDistrikt)  (IndberetningUdenlandskAdressePostBoksNummer)  (IndberetningUdenlandskAdressePostNummer)  IndberetningUdenlandskAdresseBy  (IndberetningUdenlandskAdresseLandsdel)  ]  (PersonFødselDato)  (FATCAVirksomhedKontohaverType)  ]    (PersonAntal)  \* SubstantialOwnerListe \*  0{  \* SubstantialOwner \*  [  (PersonCPRNummer)  \* TINListe \*  0{  \* TIN \*  [  PersonIdentifikationIDNummer  LandKode  ]  }  (  \* ResCountryCode \*  [  LandKode  ]  )  PersonNavnForNavn  (PersonNavnMellemNavn)  PersonNavnEfterNavn  \* Adresse \*  [  LandKode  (UdenlandskAdresseUstruktureret)  (IndberetningUdenlandskAdresseVejNavn)  (IndberetningUdenlandskAdresseHusNummer)  (IndberetningUdenlandskAdresseSideDørTekst)  (IndberetningUdenlandskAdresseEtageTekst)  (IndberetningUdenlandskAdressePostDistrikt)  (IndberetningUdenlandskAdressePostBoksNummer)  (IndberetningUdenlandskAdressePostNummer)  IndberetningUdenlandskAdresseBy  (IndberetningUdenlandskAdresseLandsdel)  ]  (PersonFødselDato)  ]  }    \* AccountBalance \*  [  FATCAKontoSaldoBeløb  ValutaKode  ]    \* Payment \*  [  (  \* Udbytte \*  [  FATCAKontoUdbytteBeløb  ValutaKode  ]  )  (  \* Rente \*  [  FATCAKontoRenteBeløb  ValutaKode  ]  )  (  \* Afståelse \*  [  FATCAKontoAfståelseBeløb  ValutaKode  ]  )  (  \* Øvrig \*  [  FATCAKontoØvrigIndkomstBeløb  ValutaKode  ]  )  ]  ]  ]  ]  ]  }  ) |

|  |
| --- |
|  |
| IndberetterIdentifikationStruktur |
| \* Valg \*  [  VirksomhedCVRNummer  |  PersonCPRNummer  ] |
| **Beskrivelse** |
| Individstruktur = 0001 (Startindivid)  Strukturen har til formål at idenficere hvem der foretager en indberetning af en databesked (dvs en samling af indberetninger).  I langt de fleste tilfælde vil indberetter skulle identificere sig med CVR-nummer. |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| BankKontoOBANNummer | base: string  minLength: 0  maxLength: 100  whitespace: preserve | IBAN-nr (International Bank Account Number)  Bankkontonummer, hvis IBAN nummer ikke er relevant eller tilgængelig.  Udfyldes kun af pengeinstitutter, og er obligatorisk for disse. |
| FATCAIndberetningFormat | base: integer  totalDigits: 1  minInclusive: 1 | Hvilken format anvendes 1=FATCA, 2=CRS, 3=Trace.  Værdisæt:  1 2 3 |
| FATCAIndberetningType | base: string  maxLength: 6 | Hedder DocTypeIndic i FATCA. Markerer hvordan et sæt oplysninger skal behandles.  Koder:  FATCA1=Nye oplysninger  FATCA2=Korrektion efter afvisning af modtager  FATCA3=Sletning  FATCA4=Korrektion  Værdisæt:  FATCA1  FATCA2  FATCA3  FATCA4 |
| FATCAKontoAfståelseBeløb | base: decimal  fractionDigits: 2  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: -999999999999999999 | Afståelsessummer (svarer til betaling af typen FATCA503) |
| FATCAKontoRenteBeløb | base: decimal  fractionDigits: 2  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: -999999999999999999 | Renter (svarer til betaling af typen FATCA502) |
| FATCAKontoSaldoBeløb | base: decimal  fractionDigits: 2  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: -999999999999999999 | Positiv eller negativ saldo eller værdi af en konto i et finansielt institut i en angiven valuta (feltet hedder AccountBalance i FATCA-specifikationen). |
| FATCAKontoUdbytteBeløb | base: decimal  fractionDigits: 2  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: -999999999999999999 | Modtaget udbytte (svarer til udbetaling af typen FATCA501) |
| FATCAKontohaverCPRSENummer | base: string  maxLength: 10  pattern: (((((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9]|3[0-1])(01|03|05|07|08|10|12))|((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9]|30)(04|06|09|11))|((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9])(02)))[0-9]{6})|0000000000)|([0-9]{8}) | Identifikation af en dansk kontohaver med CPR, CVR eller SE-nummer |
| FATCAKontoØvrigIndkomstBeløb | base: decimal  fractionDigits: 2  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: -999999999999999999 | Modtaget øvrig indkomst (svarer til udbetaling af typen FATCA504) |
| FATCAVirksomhedKontohaverType | base: string  maxLength: 10 | Kontohavertype for virksomheder.  FATCA101=Owner-Documented FI with specified US owner(s)  FATCA102=Passive Non-Financial Entity with substantial US owner(s)  FATCA103=Non-Participating FI  FATCA104=Specified US Person  Værdisæt:  FATCA101  FATCA102  FATCA103  FATCA104 |
| IndberetningID | base: string  maxLength: 50 | Indberetters eget ID for en indberetning, som skal være unikt for en given indberetningstype (fx udlånsrente) og for et givet indkomstår.  Synonymer: besked-ID, reference-ID eller indberetningsnummer. |
| IndberetningUdenlandskAdresseBy | base: string  maxLength: 70 | Landsby, by eller bydel. Bør ikke forveksles med postdistrikt. Svarer til OECD-definitionen City. |
| IndberetningUdenlandskAdresseEtageTekst | base: string  maxLength: 5 | Etageangivelse i ejendommen. Svarer til OECD-element FloorIdentifier. |
| IndberetningUdenlandskAdresseHusNummer | base: string  maxLength: 10 | Husnummer. Svarer til OECD-element BuildingIdentifier. |
| IndberetningUdenlandskAdresseLandsdel | base: string  maxLength: 70 | Landsdel eller delstat. Svarer til OECD-elementet CountrySubentity. |
| IndberetningUdenlandskAdressePostBoksNummer | base: string  maxLength: 20 | Postboksnummer, navn eller kode |
| IndberetningUdenlandskAdressePostDistrikt | base: string  maxLength: 70 | Udenlandsk postdistriktnavn |
| IndberetningUdenlandskAdressePostNummer | base: string  maxLength: 15 | Postnummer. Svarer til OECD-elementet PostCode. |
| IndberetningUdenlandskAdresseSideDørTekst | base: string  maxLength: 10 | Identifikation, der beskriver placeringen af en specifik indgangsdør på en etage eller en repos i den opgang der refereres til. Svarer til OIO- og OECD-definitionen SuiteIdentifier. |
| IndberetningUdenlandskAdresseVejNavn | base: string  maxLength: 70 | Vej/gadenavn. Svarer til OECD-elementet Street. |
| IndkomstPeriodeTil | base: date | Slutdato for den indkomstperiode, der ligger til grund for en potentiel skatteberegning:  Perioden skal altid refererer til et IndkomstÅr.  Perioden kan godt være sammenfaldende med et IndkomstÅr.  Perioden kan godt være være mindre end et IndkomstÅr.  Perioden må IKKE være længere end et IndkomstÅr. |
| LandKode | base: string  maxLength: 2  pattern: [A-Z]{2} | Landekode  Grundlæggende værdisæt:  Feltet skal altid være udfyldt.  ISO-standard, som hentes/valideres i Erhvervssystemets værdisæt for Lande, = elementet Land\_nvn\_kort.  Undtagelse er dog Grækenland, som er dispenseret fra ordningen og må bruge "EL". |
| PersonAntal | base: integer  totalDigits: 2 | Antal af personer i en liste. Transient. |
| PersonCPRNummer | base: string  maxLength: 10  pattern: ((((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9]|3[0-1])(01|03|05|07|08|10|12))|((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9]|30)(04|06|09|11))|((0[1-9]|1[0-9]|2[0-9])(02)))[0-9]{6})|0000000000 | CPR-nummer er et 10 cifret personnummer der entydigt identificerer en dansk person. |
| PersonFødselDato | base: date | Personens fødselsdato |
| PersonIdentifikationIDNummer | base: string  minLength: 0  maxLength: 100  whitespace: preserve | Tal og koder der udgør ID-nummeret.Hedder Ref i AEOI TS hvor elementet indgår i PersonID\_Type. Hedder TIN i FATCA/CRS. |
| PersonNavnEfterNavn | base: string  maxLength: 300 | Stammer fra CPS og udenlandsk pension. |
| PersonNavnForNavn | base: string  maxLength: 300 | Stammer fra CPS og udenlandsk pension |
| PersonNavnMellemNavn | base: string  maxLength: 300 | Mellemnavn |
| StyretFiloverførselBeskedQName | base: QName  totalDigits: 300 |  |
| StyretFiloverførselBrugerNavn | base: string  maxLength: 300 |  |
| StyretFiloverførselDownloadURL | base: anyURI  totalDigits: 300 |  |
| StyretFiloverførselPassword | base: string  maxLength: 50 |  |
| StyretFiloverførselServiceQName | base: QName  totalDigits: 300 |  |
| StyretFiloverførselUploadURL | base: anyURI  totalDigits: 300 |  |
| UdenlandskAdresseUstruktureret | base: string  maxLength: 255 |  |
| ValutaKode | base: string  maxLength: 3  pattern: [A-Z]{2,3} | Angiver valuta enheden (ISO-møntkoden) for et beløb. |
| VirksomhedCVRNummer | base: string  maxLength: 8  pattern: [0-9]{8} | Det nummer der tildeles juridiske enheder i et Centralt Virksomheds Register (CVR).  Grundlæggende værdisæt:  De første 7 cifre i CVR\_nummeret er et løbenummer, som vælges som det første ledige nummer i rækken. Ud fra de 7 cifre udregnes det 8. ciffer \_ kontrolcifferet. |
| VirksomhedNavnFirmaNavn | base: string  maxLength: 300 | Angiver virksomhedens fulde navn. |