**Servicebeskrivelse**

|  |
| --- |
|  |
| **ModtagSelskabLigningGrundlagListe** |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| 3S | Graensesnit2012 | 1.6 | 2012-08-21 | 2015-03-18 |
| **Formål:** |
| Denne service modtager ligningsgrundlag (fra DIAS), som skal lægges ind i 3S og anvendes til beregning af skattebeløb. |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** |
|  |
| **Datastrukturer** |
| **Input:** |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_I* |
| \* LigningGrundlagListe \*1{ \* LigningGrundlag \* [ \* GrundlagStamoplysninger \* [ VirksomhedSENummer SelskabSelvangivelseIndkomstÅr SelvangivelseVersion VirksomhedOphørMarkering SelvangivelseDelperiodeStart SelvangivelseDelperiodeSlut BeskatningFormKode (LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer) ]  ( \* GrundlagOplysninger \* [ (UnderskudTotalAnvendt) (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud) (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud) (SelskabSelvangivelseTaksation) (LigningMyndighedKode) (LigningAfgørelseKendelseDato) (SelskabskatLempelseTotal) ] )  ( \* KredsSum \* [ (LigningAfgørelseDatterselskabLempelse) (LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst) (LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst) (LigningAfgørelseGoodwillALPgf40) (LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40) (LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40) (LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40) (LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40) (SelskabSelvangivelseSkatteTillæg) (ModtagetGaverFamilieFondStiftelse) (UnderskudTotalSaldo) (SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat) ] ) (FondForeningErklæringTilvalgt) (LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode) ]} |
| **Output:** |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_O* |
| \* LigningSvarListe \*{ \* Svar \* [ VirksomhedSENummer SelvangivelseVersion SelskabSelvangivelseIndkomstÅr (SelskabLigningStatus) ]} |
| **Felter som skal returnere fejlbeskeder:** |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_FejlId* |
| (VirksomhedSENummer)( \* DatterSelskab \* [ VirksomhedSENummer ]) |
| **Referencer fra use case(s)** |
|  |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| LigningGrundlag |
| \* GrundlagStamoplysninger \*[ VirksomhedSENummer SelskabSelvangivelseIndkomstÅr SelvangivelseVersion VirksomhedOphørMarkering SelvangivelseDelperiodeStart SelvangivelseDelperiodeSlut BeskatningFormKode (LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer)]( \* GrundlagOplysninger \* [  (UnderskudTotalAnvendt) (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud) (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud) (SelskabSelvangivelseTaksation) (LigningMyndighedKode) (LigningAfgørelseKendelseDato) (SelskabskatLempelseTotal) ])( \* KredsSum \* [ (LigningAfgørelseDatterselskabLempelse)  (LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst) (LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst) (LigningAfgørelseGoodwillALPgf40) (LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40) (LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40) (LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40) (LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40) (SelskabSelvangivelseSkatteTillæg) (ModtagetGaverFamilieFondStiftelse) (UnderskudTotalSaldo) (SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat) (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat) ])(FondForeningErklæringTilvalgt)(LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode) |
| **Beskrivelse** |
| Denne struktur er gjort global og burde hedde SelskabLigningGrundlag. Dette skal rettes ved førstkommende lejlighed, hvor vil skal foretage ændringer i ModtagSelskabLigningGrundlagListe |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| BeskatningFormKode | base: stringmaxLength: 3 | Feltet angiver om selskabet har status af: ADM: Administrationsselskab i sambeskatningDAT: Datterselskab i sambeskatningSÆR: Særbeskattet selskabI praksis anvender DIAS kun koderne ADM og SÆR, da indberetning fra DIAS til 3S sker for Administrationsselskab = ADM eller Særbeskattet selskab = SÆR |
| FondForeningErklæringTilvalgt | base: boolean | Angiver om fonden/foreningen har valgt at afgive erklæring i stedet for at selvangive.(True = ja, False = nej)Felt 39 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af credit lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 028 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Credit lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 021 |
| LigningAfgørelseDatterselskabLempelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Datterselskabslempelse iht. SEL § 17 stk. 2 - nedslagsbeløb beregnes af SKAT, og beløbet fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 020 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af exemption lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 029 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Exemption lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 022 |
| LigningAfgørelseGoodwillALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Afskrivningsberettiget værdi af goodwill, rettigheder m.v. jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 025 |
| LigningAfgørelseKendelseDato | base: date | Den dato hvor kendelsen har retsvirkning.Felt 014 |
| LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver kontrolart og kontroldybde for indkomstansættelsen.Felt 055Værdisæt:10: Servicebesøg, ingen ansættelsesændringer.11: Systemtjek, ingen ansættelsesændringer.12: Tjek Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.17: Spot Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.18: Kontrol Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.22: Tjek Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.27 Spot Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.28 Kontrol Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.32: Tjek Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.37: Spot Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.38: Kontrol Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.44: Moder/datterselskab indsættes ved indberetning af indkomstændring fra de særskilte datterselskabskontroller på selve moderselskabet. |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 026 |
| LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer | base: stringmaxLength: 8 | Medarbejdernummer på den medarbejder som har foretaget ligningen. (Anvendes til udvælgelse af den medarbejder som skal foretage funktionsadskillelse i SKAT-Ligning).Felt 14a |
| LigningMyndighedKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver hvad der har initieret en given sag.Felt 012Værdisæt:11: Teknisk rettelse12: Ansættelse på SKATs initiativ13: Ansættelse på selskabets initiativ14: Givet skriftlig påtale15: Ligningsrådet16: Landsskatteretten17: Domstolsafgørelser92: Selskabslignende ansættelse (Kommune, Kommunefællesskab, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).93: Tilsynssager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i tilsynssager. Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion).94: Call-in sager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i Call-in sager.Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).95: Fællessager (Ændringer i den skattepligtige indkomst er foretaget ved samarbejde mellem kommune, kommunefællesskaber, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).99: Skatteankenævnet. |
| ModtagetGaverFamilieFondStiftelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Værdien af gaver til oprettelse af fond, der tillægger bestemte familier fortrinsret. Felt 061 |
| SelskabLigningStatus | base: stringmaxLength: 10 | Angiver status for skatteberegning i 3S:UDFØRT: Skatteberegning foretagetFUNKT: Skatteberegning afventer funktionsadskillelseÅBEN: Afventer åben skatteberegningANNUL: Ligningsgrundlag annulleret |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integertotalDigits: 4fractionDigits: 0maxInclusive: 9999minInclusive: 1700pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Størrelsen af skattetillægget.Felt 030 |
| SelskabSelvangivelseTaksation | base: boolean | Angiver om selvangivelsen er sket som taksation.Hvis feltet ikke er udfyldt, er det at betragte som falsk, dvs. det ikke er en taksation(True = ja, False = nej).Felt 011 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 016 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 15,4% udbytteskat i indkomståret. Felt 193 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191 |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret.Felt 091 |
| SelskabskatLempelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019 |
| SelvangivelseDelperiodeSlut | base: date | Sidste dag i selvangivelsens delperiode (inklusiv). |
| SelvangivelseDelperiodeStart | base: date | Første dag i selvangivelsens delperiode. |
| SelvangivelseVersion | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Løbenummer som angiver den aktuelle version af en selvangivelse.Bemærk ved taksation fastsat af SKATligning: her bliver det version 0.Grundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003 |
| UnderskudTotalSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085 |
| VirksomhedOphørMarkering | base: boolean | Feltet anvendes til at flage, hvorvidt virksomheden er ophørt eller ej. Defaultværdien er 0 (false), som svarer til at virksomheden eksisterer. Værdien 1 (true) svarer til at virksomheden er ophørt. |
| VirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |