**Servicebeskrivelser**

|  |
| --- |
|  |
| **SelskabSelvangivelseSimuler** |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| DIAS | Graensesnit2012 | 1.0 | 2014-05-06 | 2014-05-20 |
| **Formål:** |
| Anvendes til at simulere opdateringer af en eller flere selvangivelser - potentielt flere selskaber og flere indkomstår. |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** |
| Input til service er de ændrede selvangivelser som skal anvendes som udgangspunkt for simuleringen.Enten kaldes med et særbeskattet selskab, eller også drejer det sig om en sambeskatningskreds.Når det er en sambeskatningskreds, kaldes service altid med moderselskabet samt eventuelle døtre, hvor selvangivelsen er ændret.Felter som ikke er inkluderet anses for at være blanke.Service returnerer resultatet af påvirkningen - dvs. alle de selvangivelser som bliver påvirket af de de ændringer der forespørges på. |
| **Detaljeret beskrivelse af funktionalitet** |
| SelvangivelseKendelseKodeStruktur:Koderne i denne struktur anvendes ikke til simulering og behøver derfor ikke være udfyldt. |
| **Datastrukturer** |
| **Input:** |
| *SelskabSelvangivelseSimuler\_I* |
| SelskabSelvangivelseOpdateringTypeKode\* SelvangivelseListe \*1{ \* Selvangivelse \* [ VirksomhedSENummer SelskabSelvangivelseIndkomstÅr SelvangivelseDelperiodeStart SelvangivelseDelperiodeSlut SelskabSelvangivelseStruktur (SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp) ]} |
| **Output:** |
| *SelskabSelvangivelseSimuler\_O* |
| \* SelvangivelseListe \*0{ \* Selvangivelse \* [ VirksomhedSENummer SelskabSelvangivelseIndkomstÅr SelvangivelseDelperiodeStart SelvangivelseDelperiodeSlut SelskabSelvangivelseType SelskabSelvangivelseStruktur SelskabSelvangivelseSupplerendeStruktur (SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp) ]} |
| **Felter som skal returnere fejlbeskeder:** |
| *SelskabSelvangivelseSimuler\_FejlId* |
|  |
| **Referencer fra use case(s)** |
|  |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| AktieavanceTabAnvendtStruktur |
| ( \* AktieavanceTabTotal \* [ \* Primo\* [ AktieavanceTabSaldo ] AktieavanceTabAnvendt \* Ultimo \* [ AktieavanceTabSaldo ] ]) |
| **Beskrivelse** |
| Denne struktur er ikke færdigmodelleret.Se hjælpeskema til opgørelse af kildeartsbestemte tabssaldi til felt 086] |

|  |
| --- |
|  |
| KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur |
| (AktieavanceTabAnvendtStruktur)( \* EjendomTab \* [ ( \* Primo\* [ EjendomTabSaldo ] ) (EjendomTabAnvendt) ( \* Ultimo \* [ EjendomTabSaldo ] ) ])( \* KursgevinstTab \* [ ( \* Primo\* [ KursgevinstTabSaldo ] ) (KursgevinstTabAnvendt) ( \* Ultimo \* [ KursgevinstTabSaldo ] ) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerStruktur |
| (IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse)(IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse)(IndflydelseForholdKoncernForbundet)(KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6)(SelskabHovedaktivitetOmrådeKode)(KontrolleredeTransaktionerEnhederDK)(KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet)(KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU)(KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet)(KontrolleredeTransaktionerUdenlandskeEnhederDKSambeskattet)( \* Køb \* [ (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerBrutto) (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto) (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerBrutto) (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto) (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (LånTilPersonerKontrTransaktionerBrutto) (LånTilPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (LånTilPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerBrutto) (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) ])( \* Salg \* [ (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerBrutto) (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto) (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerBrutto) (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto) (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (LånFraPersonerKontrTransaktionerBrutto) (LånFraPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (LånFraPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerBrutto) (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) ])( \* Indtægter \* [ (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto) (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerBrutto) (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerBrutto) (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerBrutto) (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerBrutto) (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerBrutto) (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerBrutto) (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) ])( \* Udgifter \* [ (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto) (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerBrutto) (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerBrutto) (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerBrutto) (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerBrutto) (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerBrutto) (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerBrutto) (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering) (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabRegnskabStruktur |
| ( \* RevisorBistand \* [ (RevisorBistandTypeKode) (RevisorBistandErklæringInkluderet) (RevisorBistandErklæringTypeKode) (RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningInkluderet) (RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningTypeKode) (RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort) (SkattemæssigReguleringGevinstAktierIndgår) (SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår) (SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår) ])( \* Årsrapport \* [ ( \* Resultatopgørelse \* [ (ResultatopgørelseNettoOmsætning) (ResultatopgørelseVareForbrug) (ResultatopgørelseRegnskabsmæssigeAfskrivninger) (ResultatopgørelseOrdinærtResultat) (ResultatopgørelseResultatFørSkat) (ResultatopgørelseSkatter) ] ) ( \* Balance \* [ (RegnskabBalanceVarebeholdningTotal) (RegnskabBalanceAnlægsaktiverTotal) (RegnskabBalanceEgenkapital) (RegnskabBalanceSum) ] ) ( \* Pengestrøm \* [ (SelskabPengestrømAnlægsaktiverTilgang) (SelskabPengestrømAnlægsaktiverAfgang) ] ) (RegnskabPraksisÆndring) (RegnskabReglerMindsteKravStørreVirksomheder) (ResultatopgørelseNettoOmsætningUnderHalvMil) ])( \* SkattemæssigKonvertering \* [ ( \* Afskrivning \* [ (AfskrivningDriftDriftsmidlerTotal) (AfskrivningDriftSmåAktiverStraksTotal) (AfskrivningEjendomGenvundneTotal) (AfskrivningEjendomSkattemæssigTotal) (AfskrivningEjendomStraksTotal) (AfskrivningImmaterielTotal) ] ) ( \* Regulering \* [ (SkattemæssigReguleringDebitorTabTotal) (SkattemæssigReguleringFratrukneHensættelserTotal) (SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal) (SkattemæssigReguleringUkuransNedskrivningTotal) (SkattemæssigReguleringTilbageførtIndtægtIkkeSkattePligtigTotal) (SkattemæssigReguleringTilbageførtIkkeFradragUdgiftTotal) (SkattemæssigReguleringTabImmaterielSalgTotal) (SkattemæssigReguleringGevinstAktierEjendomTotal) ] ) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseFradragStruktur |
| ( \* Uddelinger \* [ (UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal) (HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal) ])( \* BenyttetHensættelser \* [ (HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal) ])( \* BenyttetHenlæggelser \* [ (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal) ])( \* Hensættelser \* [ (HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal) (HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal) (HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal) ])( \* SumAfUdbytteUdlodning \* [ (UdbytteUdlodningOpgørelseTotal) ])( \* FradragKurstab \* [ (KursTabTotal) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseSpecifikkeHændelserStruktur |
| (SelskabHændelseSkattefriAktieombyt)(SelskabHændelseOmstruktureringUdenTilladelse)(SelskabHændelseOmstrukturering)(SelskabHændelseHandletVirksomhed)(SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt)(SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt)(SelskabHændelseGældEftergivelseAkkord)(SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg)(SelskabHændelseTvangAkkordMarkering)(SelskabHændelseTvangAkkordDato)(SelskabHændelseTvangAkkord)(SelskabHændelseGældEftergivelse)(SelskabHændelseGældEftergivelseDato)(SelskabHændelseEftergivetGæld)(SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering)(SelskabHændelseFrivilligAkkordDato)(SelskabHændelseFrivilligAkkord)(SelskabHændelseKreditorGældKonvertering)(SelskabHændelseKreditorGældKonverteringDato)(SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld)(SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12C)(SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12CDato)(SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld)(SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndring)(SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndringDato)(SelskabHændelseEjerkredsUdenRisikoErhverv)(SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg)(SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskud)(SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskudDato)(SelskabHændelseOmstruktureringUdenRisikoErhverv)(SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud)(SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg)(SelskabHændelseSambeskatningOgUnderskudUdland)(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatning)(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningPctOverført)(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattet)(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetPctOverført)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HKilder)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseStruktur |
| (SelskabSelvangivelseTaksation)(SelskabSelvangivelseSkatteTillæg)( \* SærligeIndkomstforhold \* [ (TonnageskatVirksomhedDriftOmfattes) (SelskabSelvangivelsePgf2B) (SelskabSelvangivelseCSCIndkomst) ])( \* UnderskudAnvendelseRegulering \* [ (SelskabHændelseUnderskudPåvirkning) (SelskabSkattepligtigIndkomstNegativIndkomstTidligereDelPerioder) (UnderskudIkkeTidligereUdligning) (InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud) ])\* SkatteberegningGrundlag \*[ (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud) (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr) (SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning) (SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst) (SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst) (KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur) ( \* Genbeskatning \* [ (GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo) (GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo) (GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo) (GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo) (GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo) (GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo) ] ) (UdbytteModtagetStruktur) (SelskabLempelseTotal) ( \* DatterSelskabListe \* 1{ \* DatterSelskab \* [ VirksomhedSENummer (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud) (UdbytteModtagetStruktur) (SelskabLempelseTotal) ] } ) ( \* RenteFradragBeskæring \* [ (RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset) (RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter) (RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi) ] ) (SelskabSelvangivelseFradragStruktur) (ModtagetGaverTotal)]( \* KontrolleredeTransaktioner \* [ (KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig) (KontrolleredeTransaktionerOver5Mio) (KontrolleredeTransaktionerStruktur) (KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital) ])( \* UdbetalteUnderskud \* [ (UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning) (UnderskudForskning) ])( \* Hændelser \* [ (SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier) (SelskabUdbytteUdloddetTotal) (MedarbejderAktieAftaleAttest) ])( \* Regnskabsoplysninger \* [ (RegnskabFritagelseErFritaget) (RegnskabFritagelseBegrundelseKode) (SelskabRegnskabStruktur) (SelskabSelvangivelseSpecifikkeHændelserStruktur) ])( \* FondForeningErklæring \* [ FondForeningErklæringBegrundelseKode ])( \* Tonnage \* [ (TonnageAngivelseBeskatning) (TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering) (TonnageAngivelseRederiVirksomhedKunIndlejede) (TonnageBindingPeriodeStartDato) (TonnageBindingPeriodeSlutDato) (TonnageAngivelseType) (TonnageErklæringForskelligtValgPGF3) (TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2) (TonnageErklæringTimeCharterUdlejning) (ResultatopgørelseResultatFørSkat) (TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede) (TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst) (TonnageRegnskabstalIndkomstFørUnderskud) (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede) (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr) (TonnageRederiStruktur) (TonnageOperatørStruktur) ])(SelvangivelseKendelseKodeStruktur) |
| **Beskrivelse** |
| Omfatter her de felter selskab skal eller kan angive. Strukturen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:- "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)- Fonde og Visse Foreninger- AndelsselskaberDesuden gælder, at man for Fonde og Visse Foreninger også kan oprette erklæringer, og for selskaber kan der være flere tillægsindberetninger, såsom Tonnage.Strukturen skal altid anvendes sammen med SelskabSelvangivelseType, som styrer hvilke felter de forskellige selvangivelsetyper omfatter. |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseSupplerendeStruktur |
| \* AnsvarligForOplysning \*[ VirksomhedSENummer](UnderskudTotalAnvendt)(SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud)(SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud)( \* UnderskudssaldoUltimo \* [ UnderskudTotalSaldo ])(UdbytteModtagetStruktur)(SelskabLempelseTotal)( \* SambeskattetSelskabListe \* 1{ \* SambeskattetSelskab \* [ VirksomhedSENummer (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud) (UnderskudTotalAnvendt) (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud) ( \* UnderskudssaldoUltimo \* [ UnderskudTotalSaldo ] ) (UdbytteModtagetStruktur) (SelskabLempelseTotal) ] }) (SelskabBundfradragØvrigIndkomst)(SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)(UnderskudSELParagraf12Anvendt)(SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12)( \* FradragBeregnet \* [ ( \* Uddelinger \* [ (UddelingFradragTotal) ] ) ( \* BenyttetHensættelser \* [ (HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal) ] ) ( \* UbenyttetHensættelser \* [ (HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal) ] ) ( \* BenyttetHenlæggelser \* [ (HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo) ] ) ( \* Hensættelser \* [ (FondFradragTotal) ] ) ( \* Bundfradrag \* [ (SelskabBundfradragØvrigIndkomst) ] ) ( \* SumAfUdbytteUdlodning \* [ (UdbytteUdlodningOpgørelseTotal) ] ) ( \* SumAfSkattefriIndtægter \* [ (SkattefriIndtægtTotal) ] ) ( \* FradragTotal \* [ (FondFradragTotal) ] ) ( \* FradragForUddelingerTotal \* [ (UddelingFradragTotal) ] ) ])( \* KurstabBeregnet \* [ (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12) (KursTabBeregningIndkomstFørNettotab) (UddelingFradragTotal) (SkattefriIndtægtTotal) (KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt) (KursTabBeregningYderligereFradrag) (KursTabBeregningTotal) ])( \* YderligereFradragNettotabEllerAnvendteTabValg \* [ KursTabBeregningTotal | UnderskudTotalAnvendt ])( \* UnderskudUltimo \* [ UnderskudTotalSaldo ]) |
| **Beskrivelse** |
| TEKST MANGLER AT BLIVE OPDATERET IFHT. DELPERIODEROmfatter de beregninger/felter, som Selskabsskat løsningen beregner på baggrund af et selskabs selvangivelse. Dvs. supplerende oplysninger er de beregninger/felter, som er bestemt af Selskabsskat løsningen og som IKKE er en del af selve selvangivelsen.Strukturen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:- "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)- Fonde og Visse Foreninger- AndelsselskaberDesuden gælder, at man for Fonde og Visse Foreninger også kan oprette erklæringer, og for selskaber kan der være flere tillægsindberetninger, såsom Tonnage.Strukturen skal altid anvendes sammen med SelskabSelvangivelseType, som styrer hvilke felter de forskellige selvangivelsetyper omfatter.Uddybning af strukturer:- Hvis et selskab kun er omfattet af én delperiode, vil der kun være en forekomst i listen af skatteberegningsgrundlag. Det gælder for selskaber hvor disse ikke er blevet solgt, fusioneret, spaltet eller lignende i løbet af indkomståret.- Hvis et selskab er omfattet af flere delperioder, så vil der være en forekomst i listen for hver delperiode. Det gælder for selskaber som kan være blevet solgt, fusioneret, spaltet eller lignende i løbet af indkomståret.\* AnsvarligForOplysning \*- For enkeltstående selskaber vil dette være selskabets eget CVR-nummer- For administrationsselskaber (også kaldt moderselskab) vil dette være selskabets eget CVR-nummer- For datterselskaber vil dette være administrationsselskabets CVR-nummer\* SambeskattetSelskabListe \*Gælder kun for administrationsselskaber. = SambeskatningskredsOmfatter oplysninger fra alle datterselskaber og administrationsselskab selv. |

|  |
| --- |
|  |
| SelvangivelseKendelseKodeStruktur |
| LigningMyndighedKodeLigningArtKodeLigningAfgørelseKendelseDatoLigningAfgørelseDatterselskabLempelseLigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomstLigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomstLigningAfgørelseGoodwillALPgf40LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivningerLigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelserLigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlagLigningAfgørelsePeriodeForskydningLigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKodeLigningAfgørelseKontrolleretOmsætningLigningAfgørelseRessourceForbrugMinutterLigningAfgørelseAktionærLånLigningAfgørelseSegmenteringKodeLigningAfgørelseTPLigningLigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimerLigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKodeLigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret\* LigningTemaListe \*0{ \* LigningTema \* [ LigningTemaKode LigningAfgørelseLignetBeløb ]}3 |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageOperatørStruktur |
| (OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDato)(OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent)( \* TonnageListe \* 0{ \* Tonnage \* [ (SkibIMO) (SkibNavn) (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseAntalDage) (SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering) ] }) |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageRederiStruktur |
| (RederiTonnageskatOplysningBasisDagDato)(RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent)( \* TonnageListe \* 0{ \* Tonnage \* [ (SkibIMO) (SkibNavn) (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseEjerAndel) (SkibTonnageAngivelseAntalDage) (SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering) ] }) |

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteModtagetStruktur |
| (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat)(SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat)(SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat)(SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat)(SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat) |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| AfskrivningDriftDriftsmidlerTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på driftsmidler, skibe og inventar. Felt 143 |
| AfskrivningDriftSmåAktiverStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning på småaktiver. Felt 144 |
| AfskrivningEjendomGenvundneTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af genvundne afskrivninger på fast ejendom. Felt 142 |
| AfskrivningEjendomSkattemæssigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på fast ejendom. Felt 141 |
| AfskrivningEjendomStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning/nedrivningsfradrag på fast ejendom. Felt 140 |
| AfskrivningImmaterielTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 145 |
| AktieavanceTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Aktietab anvendt efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstab ultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009. |
| AktieavanceTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstabultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009.Felt 086/12 |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for anden modtaget finansiering, herunder finansielle kontrakter.Felt 535b/8 |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 535c/8 |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 535d |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for anden ydet finansiering, herunder finansielle kontrakter.Felt 534b/8 |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 534c/8 |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 534d |
| EjendomTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. |
| EjendomTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. Felt 087/13 |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for køb af finansielle anlægsaktiver i øvrigt.Felt 531b/8 |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 531c/8 |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 531d |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af finansielle anlægsaktiver i øvrigt.Felt 530b/8 |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 530c/8 |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 530d |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for finansieringsindtægter. Felt 518b/8 |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 518c/8 |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 518d |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for finansieringsudgifter. Felt 519b/8 |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 519c/8 |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 519d |
| FondForeningErklæringBegrundelseKode | base: stringmaxLength: 1 | Fonde, der tilhører én af disse tre kategorier, kan efter fondsbeskatningslovens § 15, stk. 3, afgive erklæring i stedet for at selvangive, hvis de:1 - ikke har indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed, og hvis indkomsten inklusive skattefrie udbytter ikke overstiger 25.000 kr. når fradrag af renteudgifter og administrationsomkostninger er trukket fra, men før fradrag af uddelinger,2 - driver offentligt tilgængelige museer, og som efter § 4, stk. 8, i fondsbeskatningsloven har opnået tilladelse til uden begrænsninger at hensætte til almenvelgørende eller på anden måde almennyttige kulturelle formål, og hvis overskud i indkomståret udelukkende anvendes til museets formål.3 - udelukkende anvender overskuddet til formålet og har fået tilladelse til at afgive erklæring i stedet for selvangivelse. Fonden erklærer ved underskrivelsen, at fonden opfylder betingelserne i den afkrydsede kategori. Foreninger, omfattet af fondsbeskatningslovens § 1, stk. 1, nr. 2 og 34 - Foreninger, der opfylder betingelserne i § 15, stk. 2, i fondsbeskatningsloven, kan i stedet for selv angivelse afgive en erklæring. |
| FondFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af fradrag i alt Rubrik 27 |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - exemptionland.Felt 180b |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - kreditland.Felt 180a |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, se § 31A, stk. 10 (international sambeskatning).Felt 180 |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - exemptionland.Felt 181b |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - kreditland.Felt 181a |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. Lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved Lov nr. 344 af 18. april2007 § 6 (skyggesambeskatning).Felt 181. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål. Rubrik 37. Felt 219. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes. Rubrik 38. Felt 221. |
| HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Henlæggelser til sikring af almenvelgørende/almennyttige formål, oprindeligt beløb tilbage |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål i indkomståret.(Rubrik 33 - Felt 213 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes(Rubrik 34 - Felt 215 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser, efer fondbeskatningsloven §4 st 6 før rentetillæg. Rubrik 35 |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af tidligere års hensættelser der ikke er anvendt/efterbeskattet (primo minus årets anvendelse)(Rubrik 32, Felt 211 på Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det samlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål. Rubrik 22. Felt 205. |
| HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag for andre hensættelser efter særlig tilladelse. Rubrik 25. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af fondskapitalen, dog max 25 pct. af årets samlede almenvelgørende/almennyttige uddelinger (rubrik 20 + 33). Rubrik 24. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af foreningens formue. Rubrik 26. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for indtægter hidrørende fra immaterielle aktiver.Felt 516b/8 |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 516c/8 |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 516d |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner forkøb af immaterielle aktiver.Felt 525b/8 |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 525c/8 |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 525d |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af immaterielle aktiver.Felt 524b/8 |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 524c/8 |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 524d |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for udgifter vedrørende immaterielle aktiver.Felt 517b/8 |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 517c/8 |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 517d |
| IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige udøver bestemmende indflydelse over juridiske personer eller har et fast driftssted i udlandet.(True = ja).Felt 500/1 |
| IndflydelseForholdKoncernForbundet | base: boolean | Angiver om den skattepligtige på anden måde er koncernforbundet med en juridisk person.(True = ja).Felt 502/3 |
| IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige er underlagt bestemmende indflydelse fra fysiske eller juridiske personer eller er en udenlandsk fysisk eller juridisk person med et fast driftssted i Danmark.(True = ja).Felt 501/2 |
| InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud | base: boolean | Angiver om selskabet er udtrådt af international sambeskatning og selskabet har faste driftssteder i udlandet med restunderskud.(True = ja, False = nej).Felt 165 |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for køb af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.Felt 529b/8 |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 529c/8 |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 529d |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.Felt 528b/8 |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 528c/8 |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 528d |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark.Felt 505/6a |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med.Felt 508/6f |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med, heraf faste driftsteder.Felt 508a/6g |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med.Felt 507/6d |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med, heraf faste driftsteder.Felt 507a/6e |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande.Felt 506/6b |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande, heraf faste driftsteder.Felt 506a/6c |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6 | base: boolean | Angiver at den skattepligtige er omfattet af skattekontrollovens paragraf 3B, stk. 6.(True = ja).Felt 503/4 |
| KontrolleredeTransaktionerOver5Mio | base: boolean | Angiver at de samlede kontrollerede transaktioner overstiger 5 mio. i indkomståret.Felt 067 |
| KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital | base: boolean | Angiver at selskabet har kontrolleret gæld over 10 millioner kr. samtidig med at forholdet mellem fremmedkapital og egenkapital overstiger 4:1, jfr. selskabsskattelovens paragraf 11.Felt 068 |
| KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig | base: boolean | Angiver om selskabet tilhører kredsen af skattepligtige omfattet af skattekontrollovens paragraf 3 B om kontrollerede transaktioner, jf. vejledningen 05.020. (True = ja, False = nej).Felt 059 |
| KontrolleredeTransaktionerUdenlandskeEnhederDKSambeskattet | base: boolean | Angiver om de udenlandske enheder indgår i den danske sambeskatning. (True = ja, False = nej).Felt 509/7 |
| KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag minus skattefri indtægter. Rubrik 45 |
| KursTabBeregningIndkomstFørNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Indkomst før nettotab. Rubrik 42 |
| KursTabBeregningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Resultat af kurstabsberegningen. Beløbet er det mindste af beløbene i rubrik 42, 47 eller 48. Rubrik 49 |
| KursTabBeregningYderligereFradrag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Yderligere fradrag for uddelinger og hensættelser. Rubrik 47 |
| KursTabTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningsloven. Rubrik 41. |
| KursgevinstTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter kursgevinstlovens § 31. |
| KursgevinstTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter kursgevinstlovens § 31.Felt 088/14 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for køb af varer og andre omsætningsaktiver. Felt 511b/9 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 511c/9 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 511d |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingindtægter.Felt 514b/9 |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 514c/9 |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 514d |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingudgifter.Felt 515b/8 |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 515c/8 |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 515d |
| LigningAfgørelseAktionærLån | base: boolean | Angiver om der er aktionærlån. (True = ja, False = nej)Felt 060 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimer | base: integertotalDigits: 4 | Registreret tidsforbrug for bindende ligningssvar (i timer).Felt 097 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKode | base: stringmaxLength: 2 | Kode som angiver typen af bindende ligningssvar. Felt 098 |
| 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 |
| LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af efterfølgende af- og nedskrivninger til udligning af en forhøjelse/nedsættelse.Felt 051 |
| 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. |
| LigningAfgørelseKontrolleretOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den kontrollerede omsætning.Felt 056 |
| LigningAfgørelseLignetBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Lignet beløb for det aktuelle ligningstema.Felt 058 eller felt 1058 eller felt 2058 |
| LigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret | base: boolean | Angiver om ligningssvaret er annuleret. (True = ja, False = nej).Felt 198 |
| LigningAfgørelsePeriodeForskydning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beløb for reguleringer, som er udtryk for en periodeforskydning mellem flere indkomstår.Felt 054 |
| LigningAfgørelseRessourceForbrugMinutter | base: integertotalDigits: 10 | Den forbrugte tid til kontrol af virksomhedens ansættelse af skattepligtig indkomst (i minutter).Felt 057 |
| LigningAfgørelseSegmenteringKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver, hvilket segment selskabet hører til.Felt 062 |
| LigningAfgørelseTPLigning | base: boolean | Angiver om der er foretaget TP-ligning. (True = ja, False = nej)Felt 063 |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beløb for ligningsmæssige ændringer af et afskrivningsgrundlag, som får virkning for afskrivningsbeløbet i følgende indkomstår.Felt 053 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 026 |
| LigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelser | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Forhøjelse eller nedsættelse af den skattepligtige indkomst, som ikke er dækket af de øvrige værdier i felterne 51, 53 og 54.Felt 052 |
| LigningArtKode | base: stringmaxLength: 3 | Kode som angiver typen af selskab/fond/forening som bliver lignet.Felt 013Værdisæt:1A: Større virksomhed (omsætning over kr. 500.000)2B: Mindre virksomhed (omsætning under kr. 500.000)3C: Andre virksomheder (forpagtnings- og udlejningsvirksomhed, der ikke er omfattet af personskattelovens anpartsregler)4D: Nystartede virksomheder5E: Hovedaktionærer6F: Kommanditister7G: Særlige skatteydere (Begrænset skattepligtige, fraflyttede m.fl.) 8H: Brugsforeninger9I: Akkumulerende investeringsforening10J: Gensidig forsikringsforening11K: Danske foreninger12L: Filial af udenlandsk A/S13M: Filial af udenlandsk ApS14N: Filial af udenlandsk forening15O: Filial af udenlandske øvrige foreninger16P: Produktions- og salgsforeninger17Q: Indkøbsforeninger18R: Andelsforeninger19S: Øvr. andelsforeninger20T: Fonde omfattet af FBL § 1, 121V: Foreninger omf. af FBL § 1, 222W: Arbejdsg.forening mv, FBL § 1, 323X: El-selskaber |
| 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. |
| LigningTemaKode | base: stringmaxLength: 6 | Kode som angiver hvilket ligningstema det relevante ligningsbeløb er lignet under.(Ligningstemaer kan f.eks. inddelt i moms, lønsum og selskabsskat).Felt 058a eller felt 1058a eller 2058a |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for lån fra juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret).Felt 532b/8 |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 532c/8. |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 532d |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for lån til juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret).Felt 533b/8 |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 533c/8 |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 533d |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for køb af materielle anlægsaktiver.Felt 527b/8 |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 527c/8 |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 527d |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af materielle anlægsaktiver.Felt 526b/8 |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 526c/8 |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 526d |
| MedarbejderAktieAftaleAttest | base: boolean | Angiver at selskabet har attesterede aftaler om medarbejderaktier mv. efter ligningslovens paragraf 7 H. |
| ModtagetGaverTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det er kun relevant for fonde, der har modtaget gaver, hvoraf der skal svares afgift i stedet for indkomst-skat, dvs. gaver, der gives til stiftelse af familiefonde. Rubrik 16. |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af opereret bruttotonnage, som på dato for indtræden i tonnageskatteordningen var registreret indenfor EU eller EØS.Felt 311 eller felt 313 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDato | base: date | Dato hvor operatørselskabet blev omfattet af tonnageskatteordningen.Felt 310 eller felt 312 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagDato | base: date | Dato for basisdag, jf. tonnageskattelovens PGF. 6 a, stk. 1.Felt 306 eller felt 308 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS.Felt 307 eller felt 309 |
| RegnskabBalanceAnlægsaktiverTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets anlægsaktiver. Felt 121 |
| RegnskabBalanceEgenkapital | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Værdien af selskabets egenkapital. Felt 123 |
| RegnskabBalanceSum | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af årets balance. Felt 124 |
| RegnskabBalanceVarebeholdningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets varebeholdninger. Felt 120 |
| RegnskabFritagelseBegrundelseKode | base: integertotalDigits: 1 | Kode som angiver begrundelsen for fritagelse for at give regnskabsoplysninger.1: Efter virksomhedstype2: Nettoomsætning over 100 mio. kr. gælder for hele koncernen3: Nettoomsætning under 500.000 kr. gælder for hele koncernenFelt 101 |
| RegnskabFritagelseErFritaget | base: boolean | Angiver at selskabet opfylder kriterierne for fritagelse for at give regnskabsoplysninger, jfr. vejledningen. Felt 100 |
| RegnskabPraksisÆndring | base: boolean | Angiver om der er sket ændring i regnskabpraksis eller værdiansættelsesprincipper i løbet af året.(Ja = True)Felt 128 |
| RegnskabReglerMindsteKravStørreVirksomheder | base: boolean | Angiver om selskabet er omfattet af mindstekravsbekendtgørelsen for større virksomheder (bekendtgørelse nr. 593 af 12. juni 2006).(True = ja, False = nej).Felt 089 |
| RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattemæssig værdi af fondens/foreningens aktiver jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 5.Felt 197 |
| RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset | base: boolean | Angiver om fonden/foreningen nettofinansieringsudgifter er begrænset jf. selskabsskattelovens § 11 B eller § 11 C.(True = ja, False = nej).Felt 195. |
| RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets nettofinansieringsudgifter jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 4.Felt 196 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets nettoomsætning. Felt 111 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætningUnderHalvMil | base: boolean | Er nettoomsætningen under 500.000 kr.? (gælder for hele sambeskatningskredsen).(True = ja, False = nej)Felt 099 |
| ResultatopgørelseOrdinærtResultat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets ordinære resultat før financiering og ekstraordinære poster. Felt 115 |
| ResultatopgørelseRegnskabsmæssigeAfskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets regnskabsmæssige afskrivninger. Felt 113 |
| ResultatopgørelseResultatFørSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets resultat før skat.Felt 116 og felt 316 |
| ResultatopgørelseSkatter | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets skatter i regnskabsåret. (skatteudgift anføres som positivt beløb, skatteindtægt anføres som negativt beløb). Felt 117 |
| ResultatopgørelseVareForbrug | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets vareforbrug. Felt 112 |
| RevisorBistandErklæringInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt årsrapporten er forsynet med revisorerklæringFelt 103 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt der er forbehold/supplerende oplysninger i revisorerklæring.Felt 105 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningTypeKode | base: integertotalDigits: 1 | Angiver det emne forbehold/supplerende oplysninger vedrører:1: Overholdelse af skatte- og afgiftslovgivningen2: Overholdelse af selskabslovgivningen3: Overholdelse af regnskabslovgivningen4: AndetFelt 106 |
| RevisorBistandErklæringTypeKode | base: integertotalDigits: 1 | Angiver hvilken type revisorerklæring der tales om:1: Revision2: Gennemgang af regnskab(review)3: Assistance med regnskabsopstilling4: AndetFelt 104 |
| RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort | base: boolean | Angiver om skattepligtig indkomst er opgjort med bistand fra revisor. (True = Ja)Felt 107 |
| RevisorBistandTypeKode | base: integertotalDigits: 1 | Bistand fra:1: Statsautoriseret revisor2: Registreret revisor3: Anden revisor4: Ingen revisorFelt 102 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af varer og andre omsætningsaktiver. Felt 510b/8 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 510c/8 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 510d |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for andre indtægter.Felt 522b/8 |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 522c/8 |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 522d |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for andre udegifter.Felt 523b/8 |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 523c/8 |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 523d |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bundfradrag i øvrig indkomst (max 25.000 kr. for fonde/200.000 kr. for foreninger) dog max beløb i rubrik 2. Rubrik 3 og Rubrik 28. |
| SelskabHovedaktivitetOmrådeKode | base: stringenumeration: PRODUKTION, HANDEL, FINANCIEL, SERVICE, ANDET | Kode som angiver den skattepligtiges hovedaktivitetsområdeVærdisæt (enumeration):PRODUKTIONHANDELFINANCIELSERVICEANDETFelt 504/5 |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9 | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 9.(True = ja, False = nej).Felt 161L |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H.(True = ja, False = nej)Felt 161k |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HKilder | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Underskudsgivende kilder. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).Felt 161ka |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Positiv lempelsesindkomst. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).Felt 161kb |
| SelskabHændelseEftergivetGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Eftergivet gæld, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161bb |
| SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ejerkredsændring:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161fb1 |
| SelskabHændelseEjerkredsUdenRisikoErhverv | base: boolean | Ændring af ejerkreds:Angiver om selskabet i det væsentlige er uden økonomisk risiko ved erhvervsmæssig aktivitet eller ved erhvervsmæssig aktivitet i et eller flere datterselskaber, hvori selskabet ejer mindst 25 % af selskabskapitalen.(True = ja, False = nej).Felt 161fb |
| SelskabHændelseFrivilligAkkord | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Opnået frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161cb |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ca |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161c |
| SelskabHændelseGældEftergivelse | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161b |
| SelskabHændelseGældEftergivelseAkkord | base: boolean | Er der opnået akkord/gældseftergivelse/sket konvertering af gæld til aktier, anparter eller konvertible obligationer. |
| SelskabHændelseGældEftergivelseDato | base: date | Dato for gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ba |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12C | base: boolean | Angiver om selskabets gæld er nedbragt eller indfriet i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.(True = ja, False = nej).Felt 161e |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12CDato | base: date | Dato for nedbringelse eller indfrielse af selskabets gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161ea |
| SelskabHændelseHandletVirksomhed | base: boolean | Angiver om der er foretaget køb/salg af virksomhed.(True = ja, False = nej)Felt 162c |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget.Felt 163aa |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget koncern internt.Felt 163ab |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget.Felt 163ba |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget koncern internt.Felt 163bb |
| SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg | base: boolean | Er der købt eller solgt immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 163-1. |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatning | base: boolean | Angiver om selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor et eller flere af de modtagende selskaber er et udenlandsk selskab, som ikke indgår i en valgt international sambeskatning.(True = ja, False = nej)161i |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningPctOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Til udenlandsk selskab ikke i international sambeskatning:Procentandel (hvor stor en %-andel af selskabets fremførselsberettigede underskud, der er overført til de(t) modtagende selskab).Felt 161ia |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattet | base: boolean | Angiver om selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor indskyder og modtager ikke er sambeskattet på omstruktureringstidspunktet.(True = ja, False = nej)Felt 161j |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetPctOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Til ikke sambeskattet modtager:Procentandel (hvor stor en %-andel af selskabets fremførselsberettigede underskud, der er overført til de(t) modtagende selskab).Felt 161ja |
| SelskabHændelseKreditorGældKonvertering | base: boolean | Angiver om kreditor har konverteret sit tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.(True = ja, False = nej).Felt 161d |
| SelskabHændelseKreditorGældKonverteringDato | base: date | Dato for konvertering af tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161da |
| SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af konverterede tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161db |
| SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er købt/modtaget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163a |
| SelskabHændelseOmstrukturering | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattepligtig eller skattefri omstrukturering.(True = ja, False = nej)Felt 162b |
| SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Størrelsen af underskuddet i mellemperioden ved den skattefri omstrukturering.Felt 161ga1 |
| SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattefri omstrukturering:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161ga2 |
| SelskabHændelseOmstruktureringUdenRisikoErhverv | base: boolean | Skattefri omstrukturering:Angiver om selskabet i det væsentlige er uden økonomisk risiko ved erhvervsmæssig aktivitet eller ved erhvervsmæssig aktivitet i et eller flere datterselskaber, hvori selskabet ejer mindst 25 % af selskabskapitalen.(True = ja, False = nej).Felt 161ga |
| SelskabHændelseOmstruktureringUdenTilladelse | base: boolean | Angiver om den skattefri omstrukturering er gennemført uden tilladelse. (True = ja, False = nej).Felt 164 |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndring | base: boolean | Angiver om ejerkredsen i selskabet er ændret med mere end 50% af kapitalen eller stemmerne, jf. selskabsskattelovens § 12 D.(True = ja, False = nej).Felt 161f |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndringDato | base: date | Dato for ændring af ejerkredsen i selskabet, jf. selskabsskattelovens § 12 D.Felt 161fa |
| SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af nedbragt eller indfriet gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161eb |
| SelskabHændelseSambeskatningOgUnderskudUdland | base: boolean | Angiver om selskabet er skattepligtig, jf. selskabsskattelovens § 2, stk. 1, litra a (fast driftssted), i en sambeskatning, og underskud kan anvendes i udlandet, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 2, 2. pkt.(True = ja, False = nej)Felt 161h |
| SelskabHændelseSkattefriAktieombyt | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattefri aktieombytning. (True = ja, False = nej).Felt 162a |
| SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskud | base: boolean | Angiver om selskabet har deltaget i en skattefri omstrukturering, og der er underskud i perioden fra omstruktureringsdatoen og til den dag, hvor omstruktureringen er vedtaget i alle de deltagende selskaber (mellemperioden), jf. fusionsskattelovens § 8, stk. 7.(True = ja, False = nej).Felt 161g |
| SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskudDato | base: date | Dato for omstrukturering, hvor selskabet har deltaget i en skattefri omstrukturering, og der er underskud i perioden fra omstruktureringsdatoen og til den dag, hvor omstruktureringen er vedtaget i alle de deltagende selskaber (mellemperioden), jf. fusionsskattelovens § 8, stk. 7.Felt 161-07-a |
| SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er solgt/overdraget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163b |
| SelskabHændelseTvangAkkord | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Opnået tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.Felt 161ab |
| SelskabHændelseTvangAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.Felt 161aa |
| SelskabHændelseTvangAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.(True = ja, False = nej).Felt 161a |
| SelskabHændelseUnderskudPåvirkning | base: boolean | Angiver om der er sket hændelser i årets løb, som påvirker selskabets anvendelse af underskud. (True = ja, False = nej).Felt 161 |
| SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 261 |
| SelskabLempelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019/15. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for modtagne tilskud, herunder eftergivelse af lån.Felt 520b/8 |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 520c/8 |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 520d |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverAfgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets afgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 127 |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverTilgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets tilgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 126 |
| SelskabSelvangivelseCSCIndkomst | base: boolean | Angiver om selskabet har CFC-indkomst. (True = ja, False = nej).Felt 066 |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integertotalDigits: 4fractionDigits: 0maxInclusive: 9999minInclusive: 1700pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp | base: date | Timestamp hvor den aktuelle selvangivelse senest er opdateret. |
| SelskabSelvangivelseOpdateringTypeKode | base: stringmaxLength: 6 | Kode angiver årsagen/kilden til opdateringen af selvangivelsen:ANSÆT: Ansættelse på SKATs initiativDIAS: Indtastet via DIAS (af selskabet)GENOP: Genoptagelse på selskabets initiativSKØN: Skønsmæssig ansættelse / takseringXBRL: |
| SelskabSelvangivelsePgf2B | base: boolean | Angiver om selskabet er omfattet af selskabsskattelovens § 2 B.(True = ja, False = nej).Felt 069 |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Størrelsen af skattetillægget.Felt 030 |
| SelskabSelvangivelseTaksation | base: boolean | Angiver om selvangivelsen er sket som taksation.(True = ja, False = nej).Felt 011 |
| SelskabSelvangivelseType | base: stringmaxLength: 30 | Angiver typen af selskab selvangivelsen. Bør omdannes til en passende kodeværdi. Typer omfatter foreløbig:AlmSelskabSelvangivelseFondForeningSelvangivelseFondForeningErklæringAndelsforeningSelvangivelse |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 077. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 016/9. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | [Afventer uddybning fra forretning] Rubrik 6 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig erhvervsmæssig nettoindkomst. Rubrik 1 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 076 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstNegativIndkomstTidligereDelPerioder | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets negative indkomst for tidligere delperioder. Felt 166 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191. |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094. |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret.Felt 091 |
| SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier | base: stringmaxLength: 1pattern: ([ABCDabcd])? | Udloddet udbytte af egne aktier på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier. Felt 038.Grundlæggende værdisæt:A = kun i DanmarkB = kun i EU/EØS, d.v.s. evt. også i DanmarkC = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en DBO medD = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en DBO med |
| SelskabUdbytteUdloddetTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets udloddede udbytte på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning. Felt 037. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for ydede tilskud, herunder eftergivelse af lån.Felt 521b/8 |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 521c/8 |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 521d |
| SelvangivelseDelperiodeSlut | base: date | Sidste dag i selvangivelsens delperiode (inklusiv). |
| SelvangivelseDelperiodeStart | base: date | Første dag i selvangivelsens delperiode. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for indtægter ved serviceydelser, herunder management fees. Felt 512b/9 |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 512c/9 |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 512d |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for udgifter til serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger.Felt 513b/9 |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 513c/9 |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Felt 513d |
| SkattefriIndtægtTotal | base: stringmaxLength: 19pattern: ([\-\+]){0,1}([0-9]{0,3}[.]){0,1}([0-9]{3}[.]){0,4}[0-9]{1,3}([,][0-9]{1,2}){0,1} | Sum af skattefriIndtægter. Rubrik 30. |
| SkattemæssigReguleringDebitorTabTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af tab på debitorer. Felt 148 |
| SkattemæssigReguleringFratrukneHensættelserTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af fratrukne hensættelser. Felt 150 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierEjendomTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige gevinster af: 1 aktier (realisations- og lagerbeskattede) 2 salg af fast ejendom3 salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) Felt 135 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierIndgår | base: boolean | Angiver om aktier (realisations- og lagerbeskattede) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.(True = Ja, False = Nej)Felt 136 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: boolean | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.(True = ja, False = nej)Felt 137 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: boolean | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige Gevinst.(True = ja, False = nej)Felt 138 |
| SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Samlet gevinst/tab ved indfrielse af kontantlån. Felt 156 |
| SkattemæssigReguleringTabImmaterielSalgTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige tab på salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 134 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIkkeFradragUdgiftTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke fradragsberettigede udgifter. Felt 131 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIndtægtIkkeSkattePligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke skattepligtige indtægter. Felt 130 |
| SkattemæssigReguleringUkuransNedskrivningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Samlet nedskrivning af varelager for ukurans. Felt 149 |
| SkibBruttoTonnage | base: decimaltotalDigits: 9fractionDigits: 2maxExclusive: 9999999.99minInclusive: 0 | Skibets registrerede brutto-tonnage.Gælder for følgende felter:Felt 400ReFelt 400RgFelt 400OeFelt 400Og |
| SkibIMO | base: integertotalDigits: 7 | Et unikt syvcifret identifikationsnummer for skibe.IHS Fairplay - det tidligere Lloyd's Skibsregister - står for tildelingen. Nummeret bliver tildelt alle skibe med en bruttoton på 100 og derover. Der er dog et par undtagelser, bl.a. pramme. Men pramme kan godt omfattes af tonnageskatteordningen, såfremt de er lastebærende og har en bruttotonnage på 2.000 ton eller derover, dvs. i relation til indberetning af flagoplysninger bliver de sidestillet med et almindeligt skib. Ifølge den danske tonnageskattelov kan skibe med en bruttotonnage på 20 eller derover omfattes af ordningen, så der kan også være skibe som ikke er tildelt et IMO-nr.Det er muligt at validere IMO-nummeret: "The integrity of an IMO number can be verified by its check digit, which is the rightmost digit. This is done by multiplying each of the leftmost six digits by a factor corresponding to their position from right to left, and adding those products together. The rightmost digit of this sum is the check digit. For example, for IMO 7654329: 7×7 + 6×6 + 5×5 + 4×4 + 3×3 + 2×2 = 139"Se endvidere følgende link http://en.wikipedia.org/wiki/IMO\_number og http://www.ihsfairplay.com/IMO/imo.htmlFelt 400Rb eller felt 400Ob |
| SkibNavn | base: stringminLength: 0maxLength: 300 | Skibets navn.Felt 400Ra eller felt 400Oa |
| SkibTonnageAngivelseAntalDage | base: integertotalDigits: 3maxExclusive: 999minExclusive: 0 | Antal dage (i indkomståret) som skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.Felt 400Rd eller felt 400Od |
| SkibTonnageAngivelseEjerAndel | base: integertotalDigits: 3maxExclusive: 999minExclusive: 0 | Ejerandel i procent - for den periode (i indkomståret) hvor skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.(Maks. 100%)Felt 400Rc |
| SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering | base: boolean | Angiver om skibet er registreret i en stat der er medlem af EU/EØS.(True = Ja)Valget styrer betydningen af følgende felter:Felt 400-R-eFelt 400-R-fFelt 400-O-eFelt 400-O-f |
| TonnageAngivelseBeskatning | base: boolean | Angiver om indkomsten fra rederi- og/eller operatørvirksomheden skal beskattes efter reglerne i tonnageskatteloven.(True = Ja)Felt 301 |
| TonnageAngivelseRederiVirksomhedKunIndlejede | base: boolean | Angiver om selskabet i indkomståret udelukkende har drevet rederivirksomhed med indlejede skibe?(True = Ja)Felt 399 |
| TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har haft tonnageskattepligtig indkomst i det aktuell indkomstår/delperiode.(True = Ja)Felt 314 |
| TonnageAngivelseType | base: stringmaxLength: 1enumeration: B, R, O | Angiver typen af det tonnagebeskattede selskab.Felt 302Værdisæt (enumeration):O: OperatørR: RederiB: Både Operatør og Rederi |
| TonnageBindingPeriodeSlutDato | base: date | Sidste dag i bindingsperioden for tonnageskat.Felt 304 |
| TonnageBindingPeriodeStartDato | base: date | Startdato for den igangværende bindingsperiode under tonnageskatteordningen.Felt 303 |
| TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2 | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på bare-boat vilkår, og medtaget denne udlejning under tonnageindkomsten, jf. TSL PGF.6, stk. 2. (Ja = True).Felt 320 |
| TonnageErklæringForskelligtValgPGF3 | base: boolean | Angiver om selskabet indgår i en koncern, hvor der er truffet forskelligt valg omkring anvendelse af tonnageskatteloven jfr. TSL PGF. 3. (Ja = True).Felt 318 |
| TonnageErklæringTimeCharterUdlejning | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på time-charter vilkår. (Ja = True).Felt 319 |
| TonnageRegnskabstalIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets skattepligtige indkomst i alt før fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber eller underskud fra tidligere år. |
| TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Andel af det regnskabsmæssige resultat før skat som stammer fra associerede og tilknyttede virksomehder.Felt 317 |
| TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tonnageindkomst (skalaindkomst, jf. TSL Pgf. 15, stk. 1)Felt 315 |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber. |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 |  |
| TonnageskatVirksomhedDriftOmfattes | base: boolean | Angiver om selskabet driver rederi- og/eller operatørvirksomhed, som kan omfattes af tonnageskatteordningen. (True = ja, False = nej).Felt 300 |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29. |
| UddelingFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af uddelinger (rubrik 20+21), asmt hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål (22)Rubrik 23. |
| UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til almenvelgørende / almennyttige formål, hvis de ikke er baseret på tidligere års hensættelser / henlæggelser. Rubrik 20. Felt 201. |
| UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til ikke-almenvelgørende / ikke-almennyttige formål, når modtageren er skattepligtig heraf. Rubrik 21. Felt 203. |
| UnderskudForskning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.Felt 009a |
| UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning | base: boolean | Angiver om selskabet har søgt om udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.(True = ja, False = nej).Felt 009 |
| UnderskudIkkeTidligereUdligning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Underskud, der ikke er anvendt til udligning af indkomst fra tidligere delperioder. Felt 166a |
| UnderskudSELParagraf12Anvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Anvendt skattemæssigt underskud efter ligningslovens § 15, fra tidligere indkomstår.Der kan ikke opnås fradrag for uddelingerne, før underskuddet er udnyttet. Rubrik 5. |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003/5. |
| UnderskudTotalSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085/11. |
| VirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |