Diagram: DIAS - Selvangivelse



|  |
| --- |
|  |
| AfskrivningDrift |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| AfskrivningDriftDriftsmidlerTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af skattemæssige afskrivninger på driftsmidler, skibe og inventar. Felt 143 |
| AfskrivningDriftSmåAktiverStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af straksafskrivning på småaktiver. Felt 144 |

|  |
| --- |
|  |
| AfskrivningEjendom |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| AfskrivningEjendomGenvundneTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af genvundne afskrivninger på fast ejendom. Felt 142 |
| AfskrivningEjendomSkattemæssigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af skattemæssige afskrivninger på fast ejendom. Felt 141 |
| AfskrivningEjendomStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af straksafskrivning/nedrivningsfradrag på fast ejendom. Felt 140 |

|  |
| --- |
|  |
| AfskrivningImmateriel |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| AfskrivningImmaterielTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af skattemæssige afskrivninger på immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 145 |

|  |
| --- |
|  |
| AktieavanceTab |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| AktieavanceTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | 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 |

|  |
| --- |
|  |
| AktionærForskning |
| Beskrivelse |
| Informationer til brug for skattekreditordningen hvor ansøger er samme aktionær med flere selskaber. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| AktionærForskningBeløbTilUdbetaling | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Samlet beløb som ansøges om udbetaling af under skattekreditordningen.Felt 618 |
| AktionærForskningSambeskattetNedsættelseUnderskudSkattekredit | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af at underskud til fremførsel nedsættes tilsvarende det underskud der ligger til grund for ansøgning om skattekredit.Felt 612MJ |
| AktionærForskningSambeskattetOmkostningStraksafskrivning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omkostningerne der ligger til grund for ansøgning om skattekredit, er straksafskrevet efter ligningsloven eller afskrivningsloven.Felt 611MJ |
| AktionærForskningSambeskattetPeriode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der ansøges for en periode der er kortere end 12 måneder.Felt 624MJ |
| AktionærForskningSambeskattetSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Negativ sambeskatningsindkomst før reduktion af underskud vedr. forsøgs- og forskningsaktiviteter.Felt 613MJ |
| AktionærForskningSambeskattetSkatteværdiUnderskudAnsøgt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af.Felt 609MJ |
| AktionærForskningSambeskattetUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningsloven.Felt 009d |
| AktionærForskningSærbeskattetNedsættelseUnderskudSkattekredit | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af at underskud til fremførsel nedsættes tilsvarende det underskud der ligger til grund for ansøgning om skattekredit.Felt 612MS |
| AktionærForskningSærbeskattetOmkostningStraksafskrivning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omkostningerne der ligger til grund for ansøgning om skattekredit, er straksafskrevet efter ligningsloven eller afskrivningsloven.Felt 611MS |
| AktionærForskningSærbeskattetPeriode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der ansøges for en periode der er kortere end 12 måneder.Felt 624MS |
| AktionærForskningSærbeskattetSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Negativ skattepligtig indkomst før reduktion af underskud vedr. forsøgs- og forskningsaktiviteter.Felt 606MS |
| AktionærForskningSærbeskattetSkatteværdiUnderskudAnsøgt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af.Felt 609MS |
| AktionærForskningSærbeskattetUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningsloven.Felt 009c |
| AktionærForskningUnderskudSum | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af.Felt 610 |
| AktionærForskningVirksomhedNedsættelseUnderskudSkattekredit | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af at underskud til fremførsel nedsættes tilsvarende det underskud der ligger til grund for ansøgning om skattekredit.Felt 612R |
| AktionærForskningVirksomhedOmkostningStraksafskrivning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omkostningerne der ligger til grund for ansøgning om skattekredit, er straksafskrevet efter ligningsloven eller afskrivningsloven.Felt 611R |
| AktionærForskningVirksomhedPeriode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der ansøges for en periode der er kortere end 12 måneder.Felt 607R |
| AktionærForskningVirksomhedPeriodeHent | base: stringminLength: 0maxLength: 300Navn: Tekst300 | Angiver den faktiske indkomstperiode som er registreret på selskabet i systemet.Felt 607RA |
| AktionærForskningVirksomhedSkatteordning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der i ansøgningen om skattekredit indgår virksomheder under virksomhedsskatteordningen.Felt 625 |
| AktionærForskningVirksomhedSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Negativ skattepligtig indkomst før reduktion af underskud vedr. forsøgs- og forskningsaktiviteter.Felt 613R |
| AktionærForskningVirksomhedSkatteværdiUnderskudAnsøgt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af.Felt 609R |
| AktionærForskningVirksomhedUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningsloven.Felt 009e |

|  |
| --- |
|  |
| Dokument |
| Beskrivelse |
| Dokument omfatter dels metadata om et "dokument", der skal knyttes til en Sag, dels selve dokumentet. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| DokumentAktuelNote | base: stringminLength: 0maxLength: 100whitespace: preserveNavn: TekstKort | Mulighed for at knytte en "gul lap" til dokumentet |
| DokumentArkiveringForm | base: stringmaxLength: 10Navn: Kode | angiver dokumentets beskaffenhed. Elektronisk, delvist elektronisk, papir |
| DokumentBemærkning | base: stringmaxLength: 2000Navn: Tekst2000 | tekstfelt til notering af hvad som helst |
| DokumentBrevDato | base: dateNavn: Dato | Brevdato som fremgår af dokumentet (ofte forskellig fra oprettelsesdato) |
| DokumentGruppe | base: stringmaxLength: 8Navn: Tekst8 | Anvendes til yderligere gruppering af dokumenter i forhold til eks. DokumentType.Eksempler på værdier (ikke udtømmende):1000 (Sagsstart)1080 (EMR)V (Værdipost) |
| DokumentIndblik | base: stringmaxLength: 32Navn: Tekst32 | Arver automatisk sagens indblik, men kan ændres manuelt |
| DokumentKategori | base: stringmaxLength: 30Navn: Tekst30 | Forbehold dok på virk-mapper - ikke relevant her |
| DokumentModtageDato | base: dateNavn: Dato | Alle gyldige datoer i den danske kalender. |
| DokumentNummer | base: integerNavn: ID | Unikt dokument ID allokeret af et system. |
| DokumentOprettetDato | base: dateNavn: Dato | Dato for dokumentets oprettelse i et system. |
| DokumentOprindelse | base: stringmaxLength: 8Navn: Tekst8 | Dokumentets oprindelse dvs. hvor dokumentet stammer fra f.eks. scanning.(Skal være oprettet i følgetekst-registeret under følgeteksttype AKTOPR.)Eksempler på værdier (ikke udtømmende):CAP: (Captia)SKAN: (Indskannet dokument)MAIL: (Modtaget e-mail)SKANSAKS: (Skanningscenter Sakskøbing)VEDH: (Vedhæftet mail) |
| DokumentProfilNavn | base: stringmaxLength: 300Navn: Navn | Ethvert dokument i CAPTIA er beskrevet ved de tre egenskaber: Gruppe, Type og Tilstand. For at gøre det simplere, kan kalderen nøjes med at anvende DokumentProfilNavn, der udpeger værdier for disse tre egenskaber. Således kan kalderen nøjes med at referere til et på forhånd aftalt profilnavn, hvorefter servicen selv sørger for at sætte de tre egenskaber tilsvarende før dokumentet bliver oprettet i CAPTIA. |
| DokumentSvarfristDato | base: dateNavn: Dato | Mulighed for indsættelse af svarfrist. |
| DokumentTilstand | base: stringmaxLength: 8Navn: Tekst8Tilladte værdier: ARK (Arkiveret)UL (Låst dokument)O (Oplysninger)UP (Personligt udkast)UÅ (Udkast) | Angiver hvilken tilstand dokumentet har. |
| DokumentTitel | base: stringmaxLength: 240Navn: Tekst240 | Den titel der angiver dokumentets indhold |
| DokumentType | base: stringmaxLength: 8Navn: Tekst8 | Angiver typen af et dokument - f.eks om det er udgående eller indgående.Eksempler på værdier (ikke udtømmende):A: AndetI: IndgåendeIA: Internt ArbejdsdokumentOMJ: OmjournaliseretRAPDEF: RapportdefinitionSKAB: SkabelonU: UdgåendeV: Værdipost |
| DokumentUUID | base: stringmaxLength: 36Navn: UUID | Unik ekstern dokumentidentifikator - forskelligt fra DokumentID |

|  |
| --- |
|  |
| EjendomTab |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| EjendomTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af anvendte tab efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. |
| EjendomTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Tabssaldo ultimo efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. Felt 087 |

|  |
| --- |
|  |
| EmailAdresse |
| Beskrivelse |
| En specialisering af KontaktOplysning som indeholder en email. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| EmailAdresseEmail | base: stringmaxLength: 320Navn: MailAdresse | En generisk email adresse, som kan være indeholde en vilkårlig emailadresse, fx. en.person@skat.dk |
| EmailAdresseGyldigFra | base: dateNavn: Dato | Dato hvorfra emailadressen er gyldig |
| EmailAdresseGyldigTil | base: dateNavn: Dato | Dato hvortil emailadressen er gyldig |
| EmailAdresseSikkerhedserklæring | base: stringmaxLength: 1000Navn: TypeTilladte værdier: Digital signatur - SKAT udsender meddelelser og informationer, inkl. fortrolige og følsomme oplysninger, til den aktuelle e-mailadresse.Samtykkeerklæring - SKAT udsender advis, når meddelelser lægges i kommunikations til den aktuelle e-mailadresse.Ingen (denne valgmulighed vil være default på alle kunder) - SKAL udsender informationer, der ikke indeholder fortrolige og følsomme oplysninger (f.eks. påmindelsesmail), til den aktuelle e-mailadresse. | SKAT giver kunden mulighed for at definere, hvilke informationsniveau (sikkerhed) kunden ønsker at modtage via kommunikationsformen e-mail. |

|  |
| --- |
|  |
| FondForeningErklæring |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| FondForeningErklæringBegrundelseKode | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Fonde, der tilhører én af disse tre kategorier, kan efter fondsbeskatningslovens § 15, stk. 3, afgive erklæring i stedet for at selvangive, hvis de:1 - Fonden har ikke indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed, og hvis indkomsten inklusive skattefrie udbytter ikke overstiger 100.000 kr. når fradrag af renteudgifter og administrationsomkostninger er trukket fra, men før fradrag af uddelinger,2 - Fonden 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 - Fonden anvender udelukkende overskuddet til formålet og har fået tilladelse til at afgive erklæring i stedet for selvangivelse.Felt 232a |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbHøj | base: booleanNavn: Markering | Den skattepligtige indkomst er før fradrag for uddelinger og hensættelser Der er følgende to (1 / 2) valgmuligheder:1 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mere end kr. 100.0002 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mindre end eller lig med kr. 100.000?Regel:Foldes ud hvis der er svaret "option 1" felt 232a OG "option 1) 232cFelt 232d |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbLav | base: booleanNavn: Markering | Der er opebået en skattepligtig inkomst Der er følgende to (1 / 2) valgmuligheder:1 - Der er oppebåret en skattepligtig indkomst på mere end kr. 25.000.2 - Der er oppebåret en skattepligtig indkomst på mindre end eller lig med kr. 25.000.Regel:Foldes ud hvis der er svaret "nej" i felt 232bFelt 232c |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstMarkering | base: booleanNavn: Markering | Der svares ja såfremt der er indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed. Den skattepligtige har indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed.Regel:Foldes ud hvis der er svaret option 1, 2 eller 3 i felt 232aFelt 232b |
| FondForeningErklæringFondMarkering | base: booleanNavn: Markering | Ønsker fonden, såfremt den opfylder betingelserne i § 15, stk. 3 i fondsbeskatningsloven, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæring?Felt 232 |
| FondForeningErklæringForeningMarkering | base: booleanNavn: Markering | Feltet angiver om foreningen øånsker, såfremt den opfylder betingelserne i § 15, stk. 2, i fondsbeskatningsloven, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæringFelt 132 |
| FondForeningErklæringSELForeningIndkomst | base: booleanNavn: Markering | Den skattepligtige indkomst er før fradrag for uddelinger og hensættelser Der er følgende to (1 / 2) valg muligheder:1 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mere end kr. 100.000?2 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mindre eller lig med kr. 100.000?Regel:Foldes ud hvis der svares "ja" i 133Felt 133b |
| FondForeningErklæringSELForeningIndkomstEkstraordinær | base: booleanNavn: Markering | Ekstraordinære indtægter er indtægter som følge af afhændelse, afståelse eller opgivelse af formuegoder. Er der i indkomståret oppebåret væsentlige ekstraordinære indtægter?Regel:Foldes ud hvis der vælges option 2 i 133bFelt 133c |
| FondForeningErklæringSELForeningMarkering | base: booleanNavn: Markering | For at kunne afgive erklæring må den skattepligtiges midler udelukkende kunne anvendes til almengørende eller på anden måde almennyttigt øjemed i foreningen. Ønsker den skattepligtige, såfremt den opfylde betingelserne i Selskabsskatteloven § 24A, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæring.Felt 133 |
| FondForreningErklæringSkema | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Erklæringsskema. Felt 039 |
| FondForeningErklæringTilvalgt | base: booleanNavn: Markering | Angiver om fonden/foreningen har valgt at afgive erklæring i stedet for at selvangive.(True = ja, False = nej)Felt 39 |

|  |
| --- |
|  |
| ForskningAktivitet |
| Beskrivelse |
| Oplysninger vedrørende anvendelse af skattekreditordningen |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| ForskningAktivitetAnsøger | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Tilkendegivelse af hvem der ansøger om skattekredit.Felt 604 |
| ForskningAktivitetPeriodeHent | base: stringminLength: 0maxLength: 300Navn: Tekst300 | Angiver perioden der ansøges om udbetaling af skattekredit for.Felt 615 |

|  |
| --- |
|  |
| GenbeskatningInternationalSambeskatning |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - exemptionland.Felt 180b |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - kreditland.Felt 180a |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, se § 31A, stk. 10 (international sambeskatning).Felt 180 |

|  |
| --- |
|  |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatning |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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: 2Navn: Beløb | 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: 2Navn: Beløb | 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. |

|  |
| --- |
|  |
| InternationalSambeskatning |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| InternationalSambeskatningBindingsperiodeAntalÅr | base: integertotalDigits: 3maxExclusive: 999minExclusive: 0Navn: TalHel3 | Parameter som angiver bindingsperioden i antal år (for international sambeskatning). |
| InternationalSambeskatningBindingsperiodeSlut | base: dateNavn: Dato | Sidste dag i bindingsperioden for international sambeskatning. |
| InternationalSambeskatningBindingsperiodeStart | base: dateNavn: Dato | Første dag i bindingsperioden for international sambeskatning. |
| InternationalSambeskatningFastDriftFastEjendomUdlandRestunderskud | base: booleanNavn: Markering | Har selskabet henholdsvis faste driftssteder eller faste ejendomme i udlandet med restunderskud, der ikke kan fremføres til modregning i senere indkomstår, jf. selskabsskattelovens § 31 A, stk. 2, 3. punktum?Hvis Ja - klik på spørgsmålstegnet for supplerende vejledning.Felt 165a |
| InternationalSambeskatningSlutDato | base: dateNavn: Dato | Sidste dag hvor selskabet er under international sambeskatning. |
| InternationalSambeskatningStartDato | base: dateNavn: Dato | Første dag hvor selskabet er under international sambeskatning. |
| InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet er udtrådt af international sambeskatning og selskabet har faste driftssteder i udlandet med restunderskud.(True = ja, False = nej).Felt 165 |

|  |
| --- |
|  |
| KildeartsbestemteTab |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktioner |
| Beskrivelse |
| Indeholder generelle oplysninger om virksomheders kontrollerede transaktioner. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| KontrolleredeTransaktionerBalancesumUnderMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om koncernen har en balancesum under 125 mio kr.Felt 503a |
| KontrolleredeTransaktionerDKFritagetTP | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Selskabet er fritaget for dokumentationspligt for såkaldte DK-DK-transaktioner (transaktioner mellem danske skattepligtige). Felt 505a |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark.Felt 505 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDKFastDrift | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark heraf faste driftsteder. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | 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 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | 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 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | 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. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | 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 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | 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 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande.Felt 506 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande, heraf faste driftsteder.Felt 506a |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet | base: integertotalDigits: 6Navn: TalHel6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6 | base: booleanNavn: Markering | Angiver at den skattepligtige er omfattet af skattekontrollovens paragraf 3B, stk. 6.(True = ja).Felt 503 |
| KontrolleredeTransaktionerOmsætningUnderMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om koncernen har en omsætning under 250 mio kr.Felt 503b |
| KontrolleredeTransaktionerOver5Mio | base: booleanNavn: Markering | Angiver at de samlede kontrollerede transaktioner overstiger 5 mio. i indkomståret.Felt 067 |
| KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig | base: booleanNavn: Markering | 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: booleanNavn: Markering | Angiver om de udenlandske enheder indgår i den danske sambeskatning. (True = ja, False = nej).Felt 509 |

|  |
| --- |
|  |
| KursgevinstTab |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| KursgevinstTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af anvendte tab efter kursgevinstlovens § 31. |
| KursgevinstTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Tabssaldo ultimo efter kursgevinstlovens § 31.Felt 088. |

|  |
| --- |
|  |
| LigningAfgørelse |
| Beskrivelse |
| Info om behandling af en sag i SKAT-Ligning |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| LigningAfgørelseAktionærLån | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er aktionærlån. (True = ja, False = nej)Felt 060 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimer | base: integertotalDigits: 4Navn: TalHel4 | Registreret tidsforbrug for bindende ligningssvar (i timer).Felt 097 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKode | base: stringmaxLength: 2Navn: Tekst2 | Kode som angiver typen af bindende ligningssvar. Felt 098 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Den forholdsmæssige del af credit lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 028 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Credit lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 021 |
| LigningAfgørelseDatterselskabLempelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Datterselskabslempelse iht. SEL § 17 stk. 2 - nedslagsbeløb beregnes af SKAT, og beløbet fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 020 |
| LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af efterfølgende af- og nedskrivninger til udligning af en forhøjelse/nedsættelse.Felt 051 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Den forholdsmæssige del af exemption lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 029 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Exemption lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 022 |
| LigningAfgørelseGenoptagelseAngivelse | base: booleanNavn: Markering | Feltet angiver om de data der medsendes med feltet, er angivet i forbindelse med en genoptagelsessag. Hvis der er tale om en genoptagelsessag, er feltet udfyldt med JA (true). Hvis feltet er markeret med JA, skal der ved en sag i SKAT-Ligning svares på felt 24 (LigningAfgørelseGenoptagelseGodkendt). Felt 23 |
| LigningAfgørelseGenoptagelseGodkendt | base: booleanNavn: Markering | : Feltet bruges af sagsbehandler til at angive om de kan godkende da data selskabet har opdateret i forbindelse med en genoptagelsessag. Hvis Sagsbehandler vil godkende genoptagelsen, sendes felt 24 = ja (true). Ellers sendes et nej retur, som ruller alle oplysninger tilbage til før genoptagelsessagen i DIAS. Felt 24 |
| LigningAfgørelseGoodwillALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Afskrivningsberettiget værdi af goodwill, rettigheder m.v. jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 025 |
| LigningAfgørelseIndhold | base: anyXMLNavn: AnySkat2012XML | Detailoplysninger om den specifike afgørelse i SKAT-Ligning.Skal overholde et af de respektive SKAT-Ligning afgørelse schemaer (eksempelvis LigningAfgørelseOmlægRegnskabsperiodeStruktur) |
| LigningAfgørelseKendelseDato | base: dateNavn: Dato | Den dato hvor kendelsen har retsvirkning.Felt 014 |
| LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode | base: integertotalDigits: 2Navn: TalHel2 | 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: 0Navn: BeløbPositiv | Den kontrollerede omsætning.Felt 056 |
| LigningAfgørelseLignetBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Lignet beløb for det aktuelle ligningstema.Felt 058, 1058 og 2058 |
| LigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret | base: booleanNavn: Markering | Angiver om ligningssvaret er annuleret. (True = ja, False = nej). |
| LigningAfgørelsePeriodeForskydning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Beløb for reguleringer, som er udtryk for en periodeforskydning mellem flere indkomstår.Felt 054 |
| LigningAfgørelseRessourceForbrugMinutter | base: integertotalDigits: 10Navn: TalHel10 | Den forbrugte tid til kontrol af virksomhedens ansættelse af skattepligtig indkomst (i minutter).Felt 057 |
| LigningAfgørelseSegmenteringKode | base: integertotalDigits: 2Navn: TalHel2 | Kode som angiver, hvilket segment selskabet hører til.Felt 062 |
| LigningAfgørelseSystemBeregnetUnderskudMarkering | base: booleanNavn: Markering | Feltet angiver, om DIAS i en genoptagelse af en selvangivelse har beregnet underskudet (Ja=True) eller om underskuddet er sat ind af sagsbehandler (Nej=False).Feltet udfyldes at DIAS i forbindelse ved simulering af selvangivelsens resultat og kan ikke ændres af sagsbehandler.Felt 014b |
| LigningAfgørelseTPLigning | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er foretaget TP-ligning. (True = ja, False = nej)Felt 063 |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Beløb for ligningsmæssige ændringer af et afskrivningsgrundlag, som får virkning for afskrivningsbeløbet i følgende indkomstår.Felt 053 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 026 |
| LigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelser | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Forhøjelse eller nedsættelse af den skattepligtige indkomst, som ikke er dækket af de øvrige værdier i felterne 51, 53 og 54.Felt 052 |

|  |
| --- |
|  |
| LigningArt |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| LigningArtKode | base: stringmaxLength: 3Navn: Tekst3 | 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 |

|  |
| --- |
|  |
| LigningMyndighed |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| LigningMyndighedKode | base: integertotalDigits: 2Navn: TalHel2 | 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. |

|  |
| --- |
|  |
| LigningTema |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| LigningTemaKode | base: stringmaxLength: 6Navn: Tekst6 | Kode som angiver hvilket ligningstema det relevante ligningsbeløb er lignet under.(Ligningstemaer kan f.eks. inddelt i moms, lønsum og selskabsskat).Felt 058a, 1058a og 2058a |

|  |
| --- |
|  |
| PersonNavn |
| Beskrivelse |
| Klassen indeholder en persons fulde navn, sammen med en gyldig fra og gyldig til, idet et navn skal ændres, fx når en person bliver gift.Når Navn er udfyldt, er det ikke nødvendigt at udfylde ForNavn og EfterNavn og omvendt. Såfremt alle felter er udfyldt skal det sikres, at det der står i felterne stemmer overens. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| PersonNavnEfterNavn | base: stringmaxLength: 300Navn: Navn | Stammer fra CPS og udenlandsk pension. |
| PersonNavnForNavn | base: stringmaxLength: 300Navn: Navn | Stammer fra CPS og udenlandsk pension |
| PersonNavnGyldigFra | base: dateNavn: Dato | Dato hvorfra navnet er gyldigt |
| PersonNavnGyldigTil | base: dateNavn: Dato | Dato hvortil navnet er gyldigt |
| PersonNavnNavn | base: stringmaxLength: 300Navn: Navn | Angiver adresseringsnavn (for- og efternavn) på en person. |

|  |
| --- |
|  |
| RegnskabBalance |
| Beskrivelse |
| Et selskabs balance er en del af virksomhedens regnskab. Balancen består af aktiver og passiver. Passiv-siden angiver hvordan aktiverne er finansieret: med gæld (finansieret) eller egenkapital. Aktiverne og passiverne er pr. definition lige store. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| RegnskabBalanceAnlægsaktiverTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Den totale værdi af selskabets anlægsaktiver. Felt 121 |
| RegnskabBalanceEgenkapital | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Værdien af selskabets egenkapital. Felt 123 |
| RegnskabBalanceSum | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af årets balance. Felt 124 |
| RegnskabBalanceVarebeholdningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Den totale værdi af selskabets varebeholdninger. Felt 120 |

|  |
| --- |
|  |
| RegnskabPraksis |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| RegnskabPraksisSælgerpantebrev | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Oplysning om den skattepligtige har afstået en ejendom med sælgerpantebrev, hvorved fortjenesten udskydes til at blive medregnet den skattepligtige indkomst i senere indkomstår.Felt 157 |
| RegnskabPraksisSælgerpantebrevHændelse | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Oplysning om der er sket en hændelse i indkomståret, som medfører at den resterende udskudte fortjeneste skal indgå i opgørelsen af den skattepligtige indkomst.Felt 157a |
| RegnskabPraksisSælgerpantebrevSaldo | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Oplysning om størrelse på henstandssaldoen som skabt ved salg af fast ejendom med sælgerpantebrev.Felt 157b |
| RegnskabPraksisÆndring | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er sket ændring i regnskabpraksis eller værdiansættelsesprincipper i løbet af året.(Ja = True)Felt 128 |

|  |
| --- |
|  |
| RegnskabRegler |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| RegnskabReglerMindsteKravStørreVirksomheder | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet er omfattet af mindstekravsbekendtgørelsen for større virksomheder (bekendtgørelse nr. 593 af 12. juni 2006).(True = ja, False = nej).Felt 089 |

|  |
| --- |
|  |
| RentefradragBeskæring |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattemæssig værdi af fondens/foreningens aktiver jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 5.Felt 197 |
| RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset | base: booleanNavn: Markering | Angiver om fonden/foreningen nettofinansieringsudgifter er begrænset jf. selskabsskattelovens § 11 B eller § 11 C.(True = ja, False = nej).Felt 195. |
| RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets nettofinansieringsudgifter jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 4.Felt 196 |
| RentefradragBeskæringSaldoFremfør | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | EBIT-saldo til fremførsel. EBIT står for earnings before interest and taxes, og kaldes også på dansk driftsresultatet. EBIT angiver, hvor meget en virksomhed har tjent over en given periode efter alle driftsudgifter (både variable og faste).Felt198 |

|  |
| --- |
|  |
| Resultatopgørelse |
| Beskrivelse |
| Resultatopgørelsen som indgår i et selskabs årsrapport. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets nettoomsætning. Felt 111 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætningUnderHalvMil | base: booleanNavn: Markering | Er nettoomsætningen under 500.000 kr.? (gælder for hele sambeskatningskredsen).(True = ja, False = nej)Felt 099 |
| ResultatopgørelseOrdinærtResultat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets ordinære resultat før financiering og ekstraordinære poster. Felt 115 |
| ResultatopgørelseRegnskabsmæssigeAfskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets regnskabsmæssige afskrivninger. Felt 113 |
| ResultatopgørelseResultatFørSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Regnskabsmæssigt resultat før skatFelt 116 |
| ResultatopgørelseSkatter | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets skatter i regnskabsåret. (skatteudgift anføres som positivt beløb, skatteindtægt anføres som negativt beløb). Felt 117 |
| ResultatopgørelseVareForbrug | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Selskabets vareforbrug. Felt 112 |

|  |
| --- |
|  |
| RevisorBistand |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| RevisorBistandErklæringInkluderet | base: booleanNavn: Markering | Angiver hvorvidt årsrapporten er forsynet med revisorerklæringFelt 103 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningInkluderet | base: booleanNavn: Markering | Angiver hvorvidt der er forbehold/supplerende oplysninger i revisorerklæring.Felt 105 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningTypeKode | base: stringmaxLength: 10pattern: 1?2?3?4?Navn: ValgTypeKode | Angiver det emne forbehold/supplerende oplysninger vedrører:1. Overholdelse af skatte- og afgiftslovgivningen2. Overholdelse af selskabslovgivningen3. Overholdelse af regnskabslovgivningen4. AndetFelt 106 |
| RevisorBistandErklæringTypeKode | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Angiver hvilken type revisorerklæring der tales om:1: Revision2: Gennemgang af regnskab3: Assistance med regnskabsopstilling4: Andet5: Udvidet gennemgangFelt 104 |
| RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort | base: booleanNavn: Markering | Angiver om skattepligtig indkomst er opgjort med bistand fra revisor. (True = Ja)Felt 107 |
| RevisorBistandTypeKode | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Bistand fra:1. Ingen bistand fra revisor2. Godkendt revisor3. Anden rådgiverFelt 102 |

|  |
| --- |
|  |
| SambeskattetForskning |
| Beskrivelse |
| Informationer til brug for skattekreditordningen hvor ansøger er en sambeskatning. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SambeskattetForskningNedsættelseUnderskudSkattekredit | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af at underskud til fremførsel nedsættes tilsvarende det underskud der ligger til grund for ansøgning om skattekredit.Felt 612J |
| SambeskattetForskningOmkostningStraksafskrivning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omkostningerne der ligger til grund for ansøgning om skattekredit, er straksafskrevet efter ligningsloven eller afskrivningsloven.Felt 611J |
| SambeskattetForskningPeriode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der ansøges for en periode der er kortere end 12 måneder.Felt 607J |
| SambeskattetForskningPeriodeHent | base: stringminLength: 0maxLength: 300Navn: Tekst300 | Angiver den faktiske indkomstperiode som er registreret på selskabet i systemet.Felt 607JA |
| SambeskattetForskningSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Negativ sambeskatningsindkomst før reduktion af underskud vedr. forsøgs- og forskningsaktiviteter.Felt 613 |
| SambeskattetForskningSkatteværdiUnderskudAnsøgt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af under skattekreditordningen.Felt 609J |

|  |
| --- |
|  |
| Selskab |
| Beskrivelse |
| Dækker over selskaber mfl:- Således dækker begrebet fx anpartselskaber (ApS), aktieselskaber (A/S)- Således dækker begrebet selskabsbegrebet også fonde og visse foreninger samt andelsselskaber. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabEksternIdent | base: stringmaxLength: 10Navn: Tekst10 | E&S reg.nr. til identifikation af et selskab.Skal udfyldes med to til fire bogstaver efterfulgt af ét til seks tal. |
| SelskabType | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Kode for typen af en virksomhed:0 - Ej Skattepligtig x - Moderselskab (adminstrationsselskab)x - Datterselskabx - Selvstændig[Anders: de præcise koder og deres respektive betydning er skal veriferices af Vibeke] |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabAktiver |
| Beskrivelse |
| Dækker over selskabets økonomiske ressourcer. Eksempler på aktiver kan være kontanter, aktier, ejendomme, maskiner, udstyr osv. |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabHændelse |
| Beskrivelse |
| Diverse hændelser der kan være sket i løbet af selskabets indkomstår, som kan have relevans for kontrol af korrekt brug af skattereglerne. Herunder gældskonvertering, bortseelse af underskud, ændring af ejerkreds mv. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9 | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 9.(True = ja, False = nej).Felt 161L |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H.(True = ja, False = nej)Felt 161k |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Underskuddet der er bortset fra, fra tidligere år eller årets underskud jf. ligningslovens § 33HFelt 161Ka |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Positiv lempelsesindkomst. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).Felt 161kb |
| SelskabHændelseDriftmiddelafskrivning5D | base: booleanNavn: Markering | Har selskabet benyttet sig af det forhøjede fradrag jf. afskrivningslovens § 5D. Felt 110a |
| SelskabHændelseDriftmiddelafskrivning5DBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Angiv den faktiske anskaffelsessum, som er påvirket af afskrivningslovens § 5D om forhøjede afskrivninger af driftsmidler. Felt 110b |
| SelskabHændelseEftergivetGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Eftergivet gæld, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161bb |
| SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Ejerkredsændring:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161fb1 |
| SelskabHændelseEjerkredsUdenRisikoErhverv | base: booleanNavn: Markering | 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 |
| SelskabHændelseEndeligUnderskudUdlandBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af udenlandske endelige underskud i åretFelt 090a |
| SelskabHændelseEndeligUnderskudUdlandMarkering | base: booleanNavn: Markering | Markering for udenlandske endelige underskud i åretFelt 090 |
| SelskabHændelseForhøjetFradragAfskrivningsloven | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om selskabet har benyttet sig af det særlige fradrag i afskrivningsloven. (straksafskrivning af visse driftsmidler relateret til forskning). Felt 108a |
| SelskabHændelseForhøjetFradragAfskrivningslovenAnskaffelsessum | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angivelse af anskaffelsessummen der ligger til grund for fradraget tilkendegivet i "SelskabHændelseForhøjetFradragAfskrivningsloven" Felt 108b |
| SelskabHændelseForhøjetFradragLigningsloven | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om selskabet har benyttet sig af det særlige fradrag i ligningsloven. Felt 109a |
| SelskabHændelseForhøjetFradragLigningslovenAnskaffelsessum | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angivelse af de faktiske udgifter der ligger til grund for fradraget tilkendegivet i "SelskabHændelseForhøjetFradragLigningsloven"Felt 109b |
| SelskabHændelseFrivilligAkkord | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Opnået frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161cb |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordDato | base: dateNavn: Dato | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ca |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet har opnået en frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161c |
| SelskabHændelseGenanbringelseEjendom | base: booleanNavn: Markering | Er der foretaget anmodning/genanbringelse af ejendomsavanceFelt 167 |
| SelskabHændelseGensidigtBebyrdendeAftaleMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er indgået en gensidigt bebyrdende aftale om overdragelse af et eller flere aktiver, omfattet af LL §12B, hvor vederlag helt eller delvist udgør en løbende ydelse. Der er tale om en løbende ydelse, når der hersker usikkerhed om enten ydelsens varighed eller ydelsens årlige størrelse, når ydelsen løber ud over aftale året.Felt 166 |
| SelskabHændelseGældEftergivelse | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet har opnået gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161b |
| SelskabHændelseGældEftergivelseDato | base: dateNavn: Dato | Dato for gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ba |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12C | base: booleanNavn: Markering | 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: dateNavn: Dato | Dato for nedbringelse eller indfrielse af selskabets gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161ea |
| SelskabHændelseGældNedsat | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der er sket gældsnedsættelseFelt 161n |
| SelskabHændelseHandletVirksomhed | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er foretaget køb/salg af virksomhed.(True = ja, False = nej)Felt 162c |
| SelskabHændelseHovedaktionærAktierSalg | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om den skattepligtige har afstået hovedaktionæraktier efter bestemmelsen i aktieavancebeskatningsloven.Felt 168 |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget.Felt 163aa |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget koncern internt.Felt 163ab |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget.Felt 163ba |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget koncern internt.Felt 163bb |
| SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg | base: booleanNavn: Markering | Er der købt eller solgt immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 163 |
| SelskabHændelseIndskudAktierInvestorfradragFond | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der er foretaget kapitalindskud hvor der indgår aktier tegnet af investorfradragsfonde.Felt 199b |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningMarkering | base: booleanNavn: Markering | 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)Felt 161i |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningIndsatProcentandelOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0Navn: Maks100Procent6Decimaler | Indtast procentandel, som er overførtFelt 161ic |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningOmstruktureringDato | base: dateNavn: Dato | Dato for omstruktureringFelt 161ib |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningUdenlandskVirksomhedNummer | base: stringmaxLength: 12Navn: UdenlandskVirksomhedNummer | Modtager IDnr. der entydigt identificerer udenlandsk virksomhedFelt 161ia |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetMarkering | base: booleanNavn: Markering | 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 |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetOmstrukteringDato | base: dateNavn: Dato | Dato for omstruktureringFelt 161jb |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetVirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8}Navn: SENummer | Modtager se-nr.Felt 161ja |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetProcentandelOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0Navn: Maks100Procent6Decimaler | Indtast procentandel, som er overførtFelt 161jc |
| SelskabHændelseInvestorFradragIndberetning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om selskabet har foretaget den lovpligtige indberetning hvis de har investorer der har gjort brug af investorfradragsloven.Felt 199a |
| SelskabHændelseInvestorFradragLov | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om selskabet har investorer der gør brug af fradrag i investorfradragsloven.Felt 199 |
| SelskabHændelseKreditorGældKonvertering | base: booleanNavn: Markering | 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: dateNavn: Dato | Dato for konvertering af tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161da |
| SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af konverterede tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161db |
| SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er købt/modtaget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163a |
| SelskabHændelseOmstrukturering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er foretaget skattepligtig eller skattefri omstrukturering.(True = ja, False = nej)Felt 162b |
| SelskabHændelseOmstruktureringKøbSalgMarkering | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Er der foretaget omstrukturering eller køb/salg af virksomhed. Felt 162 |
| SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Størrelsen af underskuddet i mellemperioden ved den skattefri omstrukturering.Felt 161ga1 |
| SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattefri omstrukturering:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161ga2 |
| SelskabHændelseOmstruktureringUdenRisikoErhverv | base: booleanNavn: Markering | 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: booleanNavn: Markering | Angiver om den skattefri omstrukturering er gennemført uden tilladelse. (True = ja, False = nej).Felt 164 |
| SelskabHændelseOmsætningPassivKapital | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omsætningen i overvejende grad består af passiv kapitalanbringelse.Felt 199c |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndring | base: booleanNavn: Markering | 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: dateNavn: Dato | Dato for ændring af ejerkredsen i selskabet, jf. selskabsskattelovens § 12 D.Felt 161fa |
| SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af nedbragt eller indfriet gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161eb |
| SelskabHændelseSambeskatningOgUnderskudUdland | base: booleanNavn: Markering | 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 |
| SelskabHændelseSelvangiveMedUnderskudMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet selvangiver med underskudsbegrænsning jf. selskabsskattelovens § 12, stk. 2. (True = ja, False = nej). Felt 161M |
| SelskabHændelseSkattefriAktieombyt | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er foretaget skattefri aktieombytning. (True = ja, False = nej).Felt 162a |
| SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskud | base: booleanNavn: Markering | 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 |
| SelskabHændelseSkattepligtigFusionMarkering | base: booleanNavn: Markering | Er der foretaget skattepligtig fusion? Feltet er obligatorisk og skal udfyldes med Ja (=true) eller Nej (=false). Der vælges Ja, hvis der sker en udlodning af hele fondens/foreningen formue til en anden fond/forening, og hvor fonden/foreningen ophører, og der udarbejdes en afsluttende skatteopgørelse.Felt 162d |
| SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er solgt/overdraget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163b |
| SelskabHændelseTvangAkkord | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Opnået tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.Felt 161ab |
| SelskabHændelseTvangAkkordDato | base: dateNavn: Dato | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.Felt 161aa |
| SelskabHændelseTvangAkkordMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet har opnået en tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.(True = ja, False = nej).Felt 161a |
| SelskabHændelseUdenlandskPensionsinstitutFastEjendom | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om et pensionsinstitut har oppebåret indtægt eller fortjeneste der beskattes med særlig skatteprocent.Felt 070 |
| SelskabHændelseUnderskudPåvirkning | base: booleanNavn: Markering | Angiver om der er sket hændelser i årets løb, som påvirker selskabets anvendelse af underskud. (True = ja, False = nej).Felt 161 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabIndtægt |
| Beskrivelse |
| Dækker over indtægter i et selskab |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 261 |
| SelskabIndtægtSkattefriFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Fradrag i alt - skattefrie indtægterFelt 231 |
| SelskabIndtægtSkattefriUdbytteUdlodningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af skattefrit udbytte og udlodningerFelt 230 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabOmkostning |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabPassiver |
| Beskrivelse |
| Selskabets passiver angiver hvordan aktiverne er finansieret: med gæld (finansieret) eller egenkapital.Egenkapital er en del af selskabets passiver, og dækker over den del af virksomhedens finansiering der ikke er gæld. Egenkapitalen kan bestå af aktiekapital, reserver og opskrivninger. |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabPengestrøm |
| Beskrivelse |
| Indeholder informationer om selskabets cash flow. (Kaldes også for Cash Flow) |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverAfgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Årets afgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 127 |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverTilgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Årets tilgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 126 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelse |
| Beskrivelse |
| Dækker over et selskabs samlede selvangivelse for et givent indkomstår (se klassen Selskab for uddybning af defininition). |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabSelvangivelseAndenManuelSkatBeløb | 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}Navn: BeløbDansk | Anden manuel skat. Felt 018a |
| SelskabSelvangivelseAndenManuelSkatTotalBeløb | 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}Navn: BeløbDansk | Anden manuel skat i alt. Felt 018 |
| SelskabSelvangivelseAnmodningDato | base: dateNavn: Dato | Datoen for hvornår oplysningsskemaet er angivet |
| SelskabSelvangivelseFristDato | base: dateNavn: Dato | Sidste rettidige angivelsesdato for selvangivelsen. |
| SelskabSelvangivelseFristOverskridelseDage | base: integertotalDigits: 4Navn: TalHel4 | Antal dage som fristen for selvangivelse er overskredet med. |
| SelskabSelvangivelseIndberettetDato | base: dateNavn: Dato | Dato hvor selvangivelsen er indberettet. |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integertotalDigits: 4fractionDigits: 0maxInclusive: 9999minInclusive: 1700pattern: [0-9]{4}Navn: Årstal | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp | base: dateTimewhitespace: collapseNavn: DatoTid | Timestamp hvor den aktuelle selvangivelse senest er opdateret. |
| SelskabSelvangivelsePorteføljeaktierBeløb | 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}Navn: BeløbDansk | Porteføljeaktier. Felt 182 |
| SelskabSelvangivelseRegnskaboplysningerFritagetBegrundelseKode | base: integertotalDigits: 1Navn: TalHel1 | Begrundelse for fritagelse. Felt 101.Det er et heltal. Kan antage værdierne 1,2 eller 3 |
| SelskabSelvangivelseRegnskaboplysningerFritagetKode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Fritaget for regnskabsoplysninger. Felt 100 |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Størrelsen af skattetillægget.Felt 030 |
| SelskabSelvangivelseStatusKode | base: integertotalDigits: 2Navn: TalHel2 | Angiver status/tilstand for en selskabsangivelse.01 - Selvangivelse pågår: En indberetning af selvangivelsen er påbegyndt for indeværende indkomstår. 02 - Selvangivelse sendt til SKAT: Indberetningen af selvangivelsen er endeligt indberettet for indkomståret og "Sendt til SKAT". 03 - Kladde: Der eksisterer en selvangivelse/genoptagelse i kladdeform for et specifikt indkomstår. 04 - Skønsmæssig ansættelse foretaget: Indberettes der ikke en selvangivelse af selskabet, vil SKAT foretage en skønsmæssig ansættelse. Der er tale om en form for indberetning af selvangivelsen, men den indeholder ikke alle påkrævede informationer. 05 - Genoptagelse pågår: En genoptagelse er påbegyndt for et valgt indkomstår. 06 - Genoptagelse sendt til godkendelse: Der afventes en godkendelse af SKAT før genoptagelsen kan afsluttes endeligt. 07 - Skatteansættelse foretaget: SKAT har godkendt genoptagelsen og denne afsluttes endeligt. 08 - Genoptagelse afvist: SKAT har afvist en genoptagelse. 09 - Skatteansættelse foretaget: En særlig tilstand, som anvendes, når der gemmes en endelig afsluttet selvangivelses-version i løsningen, lavet af SKAT Ligning. Tilstanden kan kun anvendes, når SKAT ændrer en selvangivelse efter selvangivelsesfristen - og er en slags genoptagelse. |
| SelskabSelvangivelseTaksation | base: booleanNavn: Markering | 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 |
| SelskabSelvangivelseType | base: stringmaxLength: 30enumeration: SELSKAB, FOND, ANDELSFORENING, KULBRINTE, PARAGRAF3ASELVANGIVELSE, PARAGRAF116SELVANGIVELSENavn: SelskabSelvangivelseType | Angiver typen af selvangivelse (der er 6 forskellige). Værdisæt (enummeration): SELSKABFONDANDELSFORENINGKULBRINTEPARAGRAF3ASELVANGIVELSE PARAGRAF116SELVANGIVELSE |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabskatFradragBeregning |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabskatLempelse |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabskatLempelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabskatSag |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSkattepligtigIndkomst |
| Beskrivelse |
| Informationer med relevans for den skattepligtige indkomst. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Ansat skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Ansat skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 077 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅrTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Feltet er summeringsfelt for samtlige felt 077 i en sambeskatning.Felt 081 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatUbenyttetHensættelseAlmennyttigeFormål | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser af overskud til almennyttige formål for fondeFelt 002a |
| SelskabSkattepligtigIndkomstBruttoAnsat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Ansat skattepligtig indkomstFelt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 016 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skattepligtig indkomst efter fradrag af underskud.Felt 076a |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig indkomst før uddelinger og efter anvendelse af underskud efter selskabsskattelovens § 12Felt 006 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEgneUnderskudTidligereÅr | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Anvendte egne underskud fra tidligere år.Felt 082 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig erhvervsmæssig nettoindkomst. Rubrik 1Felt 001 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFradragUddelinger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Fradrag for uddelingerFelt 007 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUddelinger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig indkomst før uddelingerFelt 040 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 076 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskudTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Feltet er summeringsfelt for samtlige felt 076 i en sambeskatning.Felt 080 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstNegativIndkomstTidligereDelPerioder | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Årets negative indkomst for tidligere delperioder. Felt 166 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstPositivIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Felt 075 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstSamUnderskudIndkomståret | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Fordeling af årets underskud i sambeskatning.Felt 083 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstSamUnderskudTidligereÅr | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Fordeling af tidligere års underskud i sambeskatning.Felt 084 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstSkattetillægAntalDage | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\*Navn: TalHel | Antal dage for sent indgået ifm. beregning af skattetillægFelt 010 |
| SelskabskattepligtigIndkomstUdenlandskPensionsinstitutFastEjendom | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Den indtægt eller fortjeneste selskabet har oppebåret, som skal beskattes med en særlig skatteprocent.Felt 078 |
| SelskabskattepligtigIndkomstUdenlandskPensionsinstitutFastEjendomSum | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Sum af de indtægter eller fortjenester som selskaberne i sambeskatningen har oppebåret, som skal beskattes med en særlig skatteprocent.Felt 079 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstUnderskudForskning | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Underskud ved skattekredit til beregning af skattepligtig indkomst.Felt 004 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstUnderskudForskningAnvendt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Underskud anvendt i skattekreditordningen.Felt 009X |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFradragYderligereNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Yderligere fradrag for nettotab fra felt 049 eller anvendt tab, jf. fondsbeskatningslovens § 3 stk. 2Felt 008 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2Felt 002 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabUdbytteModtaget |
| Beskrivelse |
| Modtaget udbytte for et selskab |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 15,4% udbytteskat i indkomståret. Felt 193 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk16Komma5ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Udbytte 16,50 % udbytteskat (Udgår fra og med 2013). Felt 096 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk18Komma48ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Udbytte 18,48 % udbytteskat (Udgår fra og med 2013). Felt 095 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk19Komma8ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Udbytte 19,8 % udbytteskat. (Udgår fra og med 2013). Felt 092 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk28ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 28% udbytteskat i indkomståret. Felt 093 |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret.Felt 091 |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabUdbytteUdloddet |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Udloddet udbytte af egne aktier på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier. Felt 038 |
| SelskabUdbytteUdloddetTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Selskabets udloddede udbytte på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning. Felt 037 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabÅrsrapport |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| Selvangivelse |
| Beskrivelse |
| Klassen selvangivelse dækker over hændelser, situation mv., der kan opstå i et selskabs levetid, som kan have en påvirkning på selskabet eller dennes oplysningsperiode.Dette kunne herunder være, men ikke begrænset til; start og slutdato for delperioder, ophørsoplysninger for selskabet mv. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelvangivelseDelperiodeSlut | base: dateNavn: Dato | Sidste dag i selvangivelsens delperiode (inklusiv). |
| SelvangivelseDelperiodeStart | base: dateNavn: Dato | Første dag i selvangivelsens delperiode. |
| SelvangivelseGenoptagelseStatusKode | base: stringmaxLength: 1Navn: KodeEtTegn | 1: Genoptagelse afvist2: Teknisk afvisning3: Efterfølgende ændringer |
| SelvangivelseKladdeStatusKode | base: stringmaxLength: 1Navn: Tekst1 | Kode som angiver, om den aktuelle selvangivelse er en kladde eller afsluttet (=registreret):A: AfsluttetK: Kladde |
| SelvangivelseOphørDato | base: dateNavn: Dato | Ophørsdato for et selskabs skattepligt. |
| SelvangivelseOphørStatusKode | base: stringmaxLength: 1Navn: KodeEtTegn | 1 Godkendelse af ophørsdato (fuld godkendelse)2 Godkendt på betingelse af efterfølgende sagsbehandling3 Godkendelse med ændring af ophørsdato |

|  |
| --- |
|  |
| SkattemæssigAfskrivning |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| SkattemæssigRegulering |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SkattemæssigReguleringDebitorTabTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af tab på debitorer. Felt 148 |
| SkattemæssigReguleringFratrukneHensættelserTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af fratrukne hensættelser. Felt 150 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierEjendomTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv10UdenDecimaler | Angiver om aktier (realisations- og lagerbeskattede) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 136 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv10UdenDecimaler | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 137 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv10UdenDecimaler | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 138 |
| SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Samlet gevinst/tab ved indfrielse af kontantlån. Felt 156 |
| SkattemæssigReguleringTabImmaterielSalgTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af skattemæssige tab på salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 134 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIkkeFradragUdgiftTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af visse tilbageførte ikke fradragsberettigede udgifter. Felt 131 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIndtægtIkkeSkattePligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af visse tilbageførte ikke skattepligtige indtægter. Felt 130 |
| SkattemæssigReguleringUkuransNedskrivningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Samlet nedskrivning af varelager for ukurans. Felt 149 |

|  |
| --- |
|  |
| SærbeskattetForskning |
| Beskrivelse |
| Informationer til brug for skattekreditordningen hvor ansøger er særbeskattet. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SærbeskattetForskningNedsættelseUnderskudSkattekredit | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af at underskud til fremførsel nedsættes tilsvarende det underskud der ligger til grund for ansøgning om skattekredit.Felt 612 |
| SærbeskattetForskningOmkostningStraksafskrivning | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om omkostningerne der ligger til grund for ansøgning om skattekredit, er straksafskrevet efter ligningsloven eller afskrivningsloven.Felt 611 |
| SærbeskattetForskningPeriode | base: booleantotalDigits: 1Navn: JaNej | Tilkendegivelse af om der ansøges for en periode der er kortere end 12 måneder.Felt 607 |
| SærbeskattetForskningPeriodeHent | base: stringminLength: 0maxLength: 300Navn: Tekst300 | Angiver den faktiske indkomstperiode som er registreret på selskabet i systemet.Felt 607A |
| SærbeskattetForskningSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Negativ skattepligtig indkomst før reduktion af underskud vedr. forsøgs- og forskningsaktiviteter.Felt 606 |
| SærbeskattetForskningSkatteværdiUnderskudAnsøgt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Skatteværdien af underskuddet der søges om udbetaling af under skattekreditordningen.Felt 609 |

|  |
| --- |
|  |
| SærligeIndkomstforhold |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SærligeIndkomstforholdCFCIndkomst | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\*Navn: TalHel | Angiver størrelsen på selskabets CFC IndkomstFelt 066a |
| SærligeIndkomstforholdCFCIndkomstMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet har CFC-indkomst. (True = ja, False = nej).Felt 066 |
| SærligeIndkomstforholdHybrideFinansInstrumenterMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet er omfattet af selskabsskattelovens § 2 B.(True = ja, False = nej).Felt 069 |
| SærligeIndkomstforholdTonnageMarkering | base: booleanNavn: Markering | Angiver om selskabet driver rederi- og/eller operatørvirksomhed, som kan omfattes af tonnageskatteordningen. (True = ja, False = nej).Felt 300 |

|  |
| --- |
|  |
| Telefon |
| Beskrivelse |
| En specialisering af klassen KontaktOplysning. Indeholder et telefonnummer til en given person/virksomhed.Ifølge standarden E.164 kan et internationalt telefonnummer være op til 15 cifre inkl. landekode og excl. præfix.Et udenlandsk telefonnummer kan indeholde flere tegn end 15, derfor er det også muligt at angive et udenlandsk telefonnummer. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| TelefonGyldigFra | base: dateNavn: Dato | Alle gyldige datoer i den danske kalender. |
| TelefonGyldigTil | base: dateNavn: Dato | Alle gyldige datoer i den danske kalender. |
| TelefonInternationalNummer | base: stringmaxLength: 30Navn: Tekst30 | Kan indeholde både danske og ikke danske telefonnumre med landekode startende med 00 eller +Landekoden skal separeres fra resten af telefonnummeret med en bindestreg. Yderligere bindestreger i det eftefølgende nummer er også tilladt. |
| TelefonLandeKode | base: stringmaxLength: 5pattern: [+][0-9]{2}|[+][0-9]{3}|[0][0][0-9]{2}|[0][0][0-9]{3}Navn: TelefonFaxLandeKode | Telefon- og faxnummer landekode. Fx +45 eller 0045. Selve telefonnummeret indgår ikke. |
| TelefonNummer | base: stringmaxLength: 10pattern: [0-9]{7}|[0-9]{8}|[0-9]{9}|[0-9]{10}Navn: TelefonNummer | Et telefonnummer svarende til eks: 23232323. |
| TelefonUdenlandskNummer | base: stringmaxLength: 45Navn: UdenlandskTelefonNummer | Andre telefonnumre end danske. |

|  |
| --- |
|  |
| TIN |
| Beskrivelse |
| Tax Identification Number - et nummer som i skatteforhold identificerer en person eller virksomhed i et givent land. Nogle lande har ingen og nogle har flere typer. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| TINNummer | base: stringmaxLength: 25Navn: Tekst25 | Identifikationen Tax Identification Number (TIN).Retmæssig ejers skattemæssige ID-nr. efter bopælslandets regler. |
| TINType | base: stringmaxLength: 10Navn: Kode | En vilkårlig kode på 10 tegn. |

|  |
| --- |
|  |
| Underskud |
| Beskrivelse |
| Et underskud haves altid af et selskab, og et underskud ejes altid af et selskab. Hvis selskabet som har underskudet stadig findes, skal det også være det samme selskab som ejer underskuddet. Hvis selskabet som har underskuddet er ophørt, vil det være et andet selskab som er ejer underskuddet. Denne differentiering er relvant for underskudsregisteret når der sker fusioner og spaltninger af selskaber. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| UnderskudForskning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.Felt 009a |
| UnderskudForskningSambeskatning | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningsloven.Felt 009b |
| UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning | base: booleanNavn: Markering | 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: 2Navn: Beløb | Underskud, der ikke er anvendt til udligning af indkomst fra tidligere delperioder. Felt 166a |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003 |
| UnderskudTotalSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085 |

|  |
| --- |
|  |
| Valuta |
| Beskrivelse |
| Indeholder oplysning om den valutakurs der er anvendt ved omregning. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| ValutaDato | base: dateNavn: Dato | Den dato hvor valutaomregningen er foretaget |
| ValutaKode | base: stringmaxLength: 3pattern: [A-Z]{2,3}Navn: Valuta | Angiver valuta enheden (ISO-møntkoden) for et beløb. |
| ValutaKurs | base: decimaltotalDigits: 11fractionDigits: 6Navn: ValutaKurs | Den valutakurs der er anvendt til omregning |

|  |
| --- |
|  |
| Virksomhed |
| Beskrivelse |
| VIGTIGT!- SKAT definerer JuridiskEnhed, som et fælles begreb for alle de enheder, som (potentielt set) skal afregne told, skatter og afgifter: Alle typer af Virksomhed (identificeret ved SE-nummer), Person (identificeret ved CVR), UdenlandskVirksomhed og UdenlandskPerson.- CVR definerer juridisk enhed, som en virksomhed, identificeret ved CVR-nummer.DISSE TO DEFINITIONER MÅ IKKE FORVEKSLES.Begrebet, Virksomhed, indeholder identifikationsoplysninger om virksomheder, samt en virksomheds start- og eventuel ophørsdato. En virksomhed er identificeret med et CVR-nummer eller SE-nummer. Der findes 3 typer af ’virksomheder’, som ALLE er specialiseringer af SKAT-begrebet, JuridiskEnhed. 01. Juridisk enhed (CVR-definition), som er identificeret med et CVR-nummer02. Administrativ enhed, som er identificeret med et SE-nummer (tilknyttet en juridisk enhed)03. Ikke CVR-enhed, som er identificeret med et SE-nummer (ikke tilknyttet en juridisk enhed)Eksempel:CVRNummer SENummer Virksomhedstype11 11 11 11 11 11 11 11 0111 11 11 11 22 22 22 22 0211 11 11 11 33 33 33 33 02’null’ 44 44 44 44 0301. En virksomhed, som er en juridisk enhed (CVRs definition), er optaget i CVR-registret og tildeles kun ét CVR-nummer. Et CVR-nummer svarer til CPR-nummer for en fysisk person. Ved CVRs definition af juridisk enhed forstås:- En fysisk person i dennes egenskab af arbejdsgiver eller selvstændigt erhvervsdrivende. - En juridisk person (eksempelvis A/S, ApS) eller en filial af en udenlandsk juridisk person. - En statslig administrativ enhed. - En region. - En kommune. - Et kommunalt fællesskab.02. En juridisk enhed (CVRs definition) kan efter eget ønske være opdelt i en eller flere enheder, som afregner told, skatter og afgifter. En sådan enhed kaldes en administrativ enhed og tildeles et SE-nummer. Et administrativt SE-nummer er entydigt relateret til ét CVR-nummer. En administrativ enhed ophører, når den juridiske enhed ophører, og kan ikke starte før den juridiske enhed. En administrativ enhed kan ophøre tidligere end den juridiske enhed.03. En enhed, som er registreringspligtig i henhold til told- skatte- eller afgiftslovgivningen og, som hverken er en juridisk eller administrativ enhed, identificeres med et SE-nummer. En sådan enhed benævnes en "Ikke CVR-enhed".Identifikationsnumret er et nummer på 8 karakterer uanset om det er et CVR-nummer, et administrativt SE-nummer eller SE-nummer for en ikke CVR-enhed. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| VirksomhedCVRNummer | base: stringmaxLength: 8pattern: [0-9]{8}Navn: CVRNummer | Det nummer der tildeles juridiske enheder i et Centralt Virksomheds Register (CVR). |
| VirksomhedOphørDato | base: dateNavn: Dato | Angiver slutdato for virksomheden |
| VirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8}Navn: SENummer | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |
| VirksomhedStartDato | base: dateNavn: Dato | Angiver startdato for virksomheden |

|  |
| --- |
|  |
| VirksomhedNavn |
| Beskrivelse |
| Angiver virksomhedens primære (officielle) navn, der knytter sig til den primære (officielle) adresse (virksomhedsadressen) og identificerer virksomheden. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| VirksomhedNavnFirmaNavn | base: stringmaxLength: 300Navn: Navn | Angiver virksomhedens fulde navn. |
| VirksomhedNavnFirmaNavnKort | base: stringmaxLength: 34Navn: FirmaNavnKort | Angiver virksomhedens forkortede navn (max 34 karakterer) |
| VirksomhedNavnGyldigFra | base: dateNavn: Dato | Angiver startdato for virksomhedens navn (år md dg) |
| VirksomhedNavnGyldigTil | base: dateNavn: Dato | Angiver slutdato for virksomhedens navn (år md dg) |

Diagram: DIAS - Selvangivelse Fradrag



|  |
| --- |
|  |
| FondFradrag |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| FondFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af fradrag i alt Rubrik 27 |

|  |
| --- |
|  |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelse |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål. Rubrik 37. Felt 219. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes. Rubrik 38. Felt 221 |

|  |
| --- |
|  |
| HenlæggelseOpgørelse |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Henlæggelser til sikring af almenvelgørende/almennyttige formål, oprindeligt beløb tilbage |

|  |
| --- |
|  |
| HensættelseBenyttelseOpgørelse |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af hensættelser benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål i indkomståret.(Rubrik 33 - Felt 213 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af hensættelser benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes(Rubrik 34 - Felt 215 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseHensatFraAar | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Hvilket år de uddelinger der anvendes, har været hensat i. Felt 213R |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser, efer fondbeskatningsloven §4 st 6 før rentetillæg. Rubrik 35Felt 217 |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Summen af tidligere års hensættelser der ikke er anvendt/efterbeskattet (primo minus årets anvendelse)(Rubrik 32, Felt 211 på Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseUddelingBeloebAnvendt | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Det beløb, fra de tidligere års hensættelser, der anvendes til uddeling. Felt 213RB |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseUddelingSum | base: decimalfractionDigits: 2maxInclusive: 9999999999999minInclusive: -9999999999999Navn: BeløbPositivNegativ13Decimaler2 | Summen af de uddelinger der er anvendt i året, fra tidligere års hensættelser. Felt 213Sum |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseUltimoSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Ultimosaldo af hensættelser foretaget, mens fonden/foreningen var beskattet efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 6Felt 218 |

|  |
| --- |
|  |
| HensættelseOpgørelse |
| Beskrivelse |
| Dækker over en opgørelse over en fonds fradragsberettigede hensættelser |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Det samlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål. Rubrik 22. Felt 205 |
| HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Fradrag for andre hensættelser efter særlig tilladelse. Rubrik 25.Felt 225 |
| HensættelseOpgørelseFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af fradrag i altFelt 227 |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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.Felt 224 |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af foreningens formue. Rubrik 26.Felt 226 |

|  |
| --- |
|  |
| KursTab |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| KursTabBeregning |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Fradrag minus skattefri indtægter. Rubrik 45Felt 045 |
| KursTabBeregningIndkomstFørNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Indkomst før nettotab. Rubrik 42Felt 42 |
| KursTabBeregningIndkomstNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningslovenFelt 041 |
| KursTabBeregningIndkomstNettotabOverført | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningslovenFelt 048 |
| KursTabBeregningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Resultat af kurstabsberegningen. Beløbet er det mindste af beløbene i rubrik 42, 47 eller 48. Rubrik 49Felt 049 |
| KursTabBeregningYderligereFradrag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Yderligere fradrag for uddelinger og hensættelser. Rubrik 47Felt 047 |

|  |
| --- |
|  |
| ModtagetGaver |
| Beskrivelse |
| De gaver et selskab har modtaget ifm oprettelse af fond, der tillægger bestemte familier fortrinsret. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| ModtagetGaverFamilieFondStiftelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0Navn: BeløbPositiv | Værdien af gaver til oprettelse af fond, der tillægger bestemte familier fortrinsret. Felt 061 |
| ModtagetGaverTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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. |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabBundfradrag |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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.Felt 005 |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomstMaks | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Bundfradrag, dog max det beløb som fratrækkes i felt 005Felt 228 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabIndtægt |
| Beskrivelse |
| Dækker over indtægter i et selskab |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 261 |
| SelskabIndtægtSkattefriFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Fradrag i alt - skattefrie indtægterFelt 231 |
| SelskabIndtægtSkattefriUdbytteUdlodningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af skattefrit udbytte og udlodningerFelt 230 |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabskatFradragBeregning |
| Beskrivelse |
|  |

|  |
| --- |
|  |
| SkattefriIndtægt |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| 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}Navn: BeløbDansk | Sum af skattefriIndtægter.Felt 044 |

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteUdlodningOpgørelse |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29.Felt 229 |

|  |
| --- |
|  |
| UddelingFradrag |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| UddelingFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af uddelinger (rubrik 20+21), asmt hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål (22)Rubrik 23.Felt 206 |

|  |
| --- |
|  |
| UddelingOpgørelse |
| Beskrivelse |
| Dækker en opgørelse over uddelinger, typisk fra en fond. |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | 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 |
| UddelingOpgørelseBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Heraf uddelinger mv. efter fondsbeskatningslovens § 4 indeholdt i felt 007Felt 046 |
| UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til ikke-almenvelgørende / ikke-almennyttige formål, når modtageren er skattepligtig heraf. Rubrik 21. Felt 203 |
| UddelingOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Sum af årets uddelingerFelt 207 |

|  |
| --- |
|  |
| UnderskudSELParagraf12 |
| Beskrivelse |
|  |
| Dataelement | Datatype | Beskrivelse |
| UnderskudSELParagraf12Anvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2Navn: Beløb | Anvendt skattemæssigt underskud efter ligningslovens § 15, fra tidligere indkomstår.Der kan ikke opnås fradrag for uddelingerne, før underskuddet er udnyttet. Rubrik 5. |