**Servicebeskrivelser**

|  |
| --- |
|  |
| **SelskabSelvangivelseSupplerendeHent** |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| DIAS | DIAS | 1.0 | 2012-08-08 | 2012-11-28 |
| **Formål:** |
| At hente supplerende oplysninger vedrørende en selskabsselvangivelse. Supplerende oplysninger er de beregninger/felter, som anvendes/beregnes i Selskabsskat løsningen og som IKKE er en del af selve selvangivelsen. |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** |
|  |
| **Datastrukturer** |
| **Input:** |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_I* |
| VirksomhedCVRNummerSelskabSelvangivelseIndkomstÅrSelskabSelvangivelseType |
|  |
| **Output:** |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_O* |
| VirksomhedCVRNummerSelskabSelvangivelseIndkomstÅrSelskabSelvangivelseTypeSelskabSelvangivelseSupplerendeStruktur |
|  |
| **Felter til information i fejlbeskeder:** |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_FejlId* |
|  |

**Fælles datastrukturer**

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

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteModtagetStruktur |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkatSelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkatSelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkatSelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| FondFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af fradrag i alt Rubrik 27 |
| HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Henlæggelser til sikring af almenvelgørende/almennyttige formål, oprindeligt beløb tilbage |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser, efer fondbeskatningsloven §4 st 6 før rentetillæg. Rubrik 35 |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af tidligere års hensættelser der ikke er anvendt/efterbeskattet (primo minus årets anvendelse)(Rubrik 32, Felt 211 på Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag minus skattefri indtægter. Rubrik 45 |
| KursTabBeregningIndkomstFørNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Indkomst før nettotab. Rubrik 42 |
| KursTabBeregningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Resultat af kurstabsberegningen. Beløbet er det mindste af beløbene i rubrik 42, 47 eller 48. Rubrik 49 |
| KursTabBeregningYderligereFradrag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Yderligere fradrag for uddelinger og hensættelser. Rubrik 47 |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bundfradrag i øvrig indkomst (max 25.000 kr. for fonde/200.000 kr. for foreninger) dog max beløb i rubrik 2. Rubrik 3 og Rubrik 28. |
| SelskabLempelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019. |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integertotalDigits: 4fractionDigits: 0maxInclusive: 9999minInclusive: 1700pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseType | base: stringmaxLength: 30 | Angiver typen af selskab selvangivelsen. Bør omdannes til en passende kodeværdi. Typer omfatter foreløbig:AlmSelskabSelvangivelseFondForeningSelvangivelseFondForeningErklæringAndelsforeningSelvangivelse |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud. Felt 016. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | [Afventer uddybning fra forretning] Rubrik 6 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191. |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094. |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret. Felt 091. |
| SkattefriIndtægtTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefriIndtægter. Rubrik 30. |
| TotalUnderskudSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085. |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29. |
| UddelingFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af uddelinger (rubrik 20+21), asmt hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål (22)Rubrik 23. |
| UnderskudSELParagraf12Anvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Anvendt skattemæssigt underskud efter ligningslovens § 15, fra tidligere indkomstår.Der kan ikke opnås fradrag for uddelingerne, før underskuddet er udnyttet. Rubrik 5. |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003. |
| VirksomhedCVRNummer | base: stringmaxLength: 8pattern: [0-9]{8} | Det nummer der tildeles juridiske enheder i et Centralt Virksomheds Register (CVR).Grundlæggende værdisæt:De første 7 cifre i CVR\_nummeret er et løbenummer, som vælges som det første ledige nummer i rækken. Ud fra de 7 cifre udregnes det 8. ciffer \_ kontrolcifferet. |