**Servicebeskrivelser**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| **SelskabSelvangivelseOpdater** | | | | |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| SKAT | Graensesnit2012 | 1.1 | 2012-07-16 | 2014-04-08 |
| **Formål:** | | | | |
| At kunne oprette og opdatere et selskabs selvangivelse  At kunne udføre en foreløbig skatteberegning med udgangspunkt i et selskabs selvangivelse.  At kunne beregne om eventuelle ændringer til selvangivelsen vil føre til nedsættelse af selskabsskatten.  Anvendelse:  - At en sagsbehandler kan lave rettelser til et selskabsselvangivelse via SKAT-Ligning, dvs SKAT-ligning vil kalde denne service  - At en sagsbehandler kan lave bereninger på baggrund af en ændret selskabsselvangivelse (uden at disse ændringer gemmes) via SKAT-Ligning, dvs SKAT-ligning vil kalde denne service  - At kunne modtage selvangivelser fra Erhvervsstyrelsen transformeret fra XBRL-format til SKATXML på gatewayen B2BGW-IP, dvs B2BGW-IP vil kalde denne service | | | | |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** | | | | |
| Med denne service kan servicekalder oprette og opdatere ét selskabs selvangivelse for netop ét givent indkomstår. Desuden skal man vælge, hvorvidt oprettelsen eller opdateringen skal være en Kladde eller en Indberetning.  (Kladde: Muligheden for at gemme oplysninger som midlertidig kladde.)  Servicen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:  - "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)  - Fonde og Visse Foreninger  - Andelsselskaber  Desuden gælder, at man for Fonde og Visse Foreninger også kan oprette erklæringer, og for selskaber kan der være flere tillægsindberetninger, såsom Tonnage.  Derudover er det muligt at hente en beregning af selskabsskatten for en ændret selvangivelse uden at gemme selvangivelsen, og det er muligt at forespørge om en ændret selvangivelse giver anledning til en nedsættelse af selskabsskatten (i forhold til senest gemte selvangivelse) uden at gemme den ændrede selvangivelse. | | | | |
| **Detaljeret beskrivelse af funktionalitet** | | | | |
| Typen af selvangivelser styres via SelskabSelvangivelseType.  Regelsættet for hvilke felter de forskellige selvangivelsetyper omfatter er vedlagt.  Input omfatter således:  - Selskabets CVR-nummer  - Det indkomstår, der gælder for selvangivelsen  - SelskabSelvangivelseType  - SelskabSelvangivelseStrukur  SkatteBeregningUdenOpdatering styrer om der skal ske en indsættelse/opdatering eller om der udelukkende skal ske en beregning:  Sættes til false for normal insættelse/opdatering  Output indeholder en teknisk kvittering, og hvis der er forespurgt på en skatteberegning, vil føllgende også blive returneret:  - BeregnetIndkomstSkatNedsat (=true, hvis beregningen medfører en skattemæssig nedsættelse)  - Resultatet og mellemregningerne fra den foreløbige skatteberegning. | | | | |
| **Datastrukturer** | | | | |
| **Input:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_I* | | | | |
| VirksomhedSENummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelskabSelvangivelseType  SelskabSelvangivelseIndberetMarkering  SelskabSelvangivelseStruktur  SkatteBeregningUdenOpdatering | | | | |
|  | | | | |
| **Output:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_O* | | | | |
| (  \* SkatteBeregningResultat \*  [  BeregnetIndkomstSkatNedsat  SelskabForeløbigSlutSkatBeregningStruktur  ]  ) | | | | |
|  | | | | |
| **Felter til information i fejlbeskeder:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_FejlId* | | | | |
|  | | | | |
|  | | | | |
| **Valideringer** | | | | |
| . | | | | |
| **Referencer fra use case(s)** | | | | |
| "SKAT-Ligning kald af SelskabSelvangivelseOpdater" i "SKAT-Ligning henter skatteberegning fra DIAS"  "SKAT-Ligning kald af SelskabSelvangivelseOpdater" i "SKAT-Ligning sender selvangivelse til DIAS" | | | | |

**Fælles datastrukturer**

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

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

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerStruktur |
| (IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse)  (IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse)  (IndflydelseForholdKoncernForbundet)  (KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6)  (SelskabHovedaktivitetOmrådeKode)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederDK)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet)  (  \* Køb \*  [  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerSumKode)  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerSumKode)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerSumKode)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerSumKode)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Salg \*  [  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerSumKode)  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerSumKode)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerSumKode)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerSumKode)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Indtægter \*  [  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode)  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerSumKode)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerSumKode)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerSumKode)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerSumKode)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerSumKode)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerSumKode)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Udgifter \*  [  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode)  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerSumKode)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerSumKode)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerSumKode)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerSumKode)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerSumKode)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerSumKode)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  ) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabForeløbigSlutSkatBeregningStruktur |
|  |
| **Beskrivelse** |
| Indholdet af denne struktur er endnu ikke defineret, men skal indeholde de felter som viser resultatet og mellemregningerne fra den foreløbige skatteberegning. |

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

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseStruktur |
| \* SkatteberegningGrundlag \*  [  (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)  (SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst)  (SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst)  (KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur)  (  \* Genbeskatning \*  [  (GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo)  (GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo)  ]  )  (UdbytteModtagetStruktur)  (SelskabLempelseTotal)  (  \* DatterSelskabListe \*  1{  \* DatterSelskab \*  [  VirksomhedSENummer  (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)  (UdbytteModtagetStruktur)  (SelskabLempelseTotal)  ]  }  )  (  \* Fradrag \*  [  (  \* Uddelinger \*  [  (UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal)  (UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal)  (HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal)  ]  )  (  \* BenyttetHensættelser \*  [  (HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal)  (HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal)  ]  )  (  \* BenyttetHenlæggelser \*  [  (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal)  (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal)  ]  )  (  \* Hensættelser \*  [  (HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal)  (HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal)  (HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal)  ]  )  (  \* SumAfUdbytteUdlodning \*  [  (UdbytteUdlodningOpgørelseTotal)  ]  )  (  \* FradragKurstab \*  [  (KursTabTotal)  ]  )  ]  )  (ModtagetGaverTotal)  ]  (  \* KontrolleredeTransaktioner \*  [  (KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig)  (KontrolleredeTransaktionerOver5Mio)  (KontrolleredeTransaktionerStruktur)  (KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital)  ]  )  (  \* Hændelser \*  [  (SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier)  (SelskabUdbytteUdloddetTotal)  (MedarbejderAktieAftaleAttest)  ]  )  (  \* Regnskabsoplysninger \*  [  (RegnskabFritagelseErFritaget)  (RegnskabFritagelseBegrundelseKode)  (SelskabRegnskabStruktur)  (  \* SpecifikkeHændelser \*  [  (SelskabHændelseGældEftergivelseAkkord)  (SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg)  (SelskabHændelseOmstrukturering)  (SelskabHændelseOmstruktureringTilladelse)  ]  )  ]  )  (  \* FondForeningErklæring \*  [  FondForeningErklæringBegrundelseKode  ]  )  (  \* Tonnage \*  [  (TonnageBindingPeriodeStartDato)  (TonnageAngivelseType)  (TonnageErklæringForskelligtValgPGF3)  (TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2)  (TonnageErklæringTimeCharterUdlejning)  (  \* ErklæringFilListe \*  1{  \* LæsEllerSkrivValg \*  [  DokumentNummer  |  TonnageErklæringFilStruktur  ]  }3  )  (ResultatopgørelseResultatFørSkat)  (TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede)  (TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst)  (TonnageRegnskabstalIndkomstFørUnderskud)  (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede)  (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr)  (SelskabLempelseTotal)  (TonnageRederiStruktur)  (TonnageOperatørStruktur)  ]  ) |
| **Beskrivelse** |
| Omfatter her de felter selskab skal eller kan angive.  Strukturen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:  - "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)  - Fonde og Visse Foreninger  - Andelsselskaber  Desuden 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. |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageErklæringFilStruktur |
| FilNavn  TonnageErklæringIndhold |

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

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

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

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| AfskrivningDriftDriftsmidlerTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på driftsmidler, skibe og inventar. Felt 143 |
| AfskrivningDriftSmåAktiverStraksTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning på småaktiver. Felt 144 |
| AfskrivningEjendomGenvundneTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af genvundne afskrivninger på fast ejendom. Felt 142 |
| AfskrivningEjendomSkattemæssigTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på fast ejendom. Felt 141 |
| AfskrivningEjendomStraksTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning/nedrivningsfradrag på fast ejendom. Felt 140 |
| AfskrivningImmaterielTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 145 |
| AktieavanceTabAnvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Aktietab anvendt efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstab ultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009. |
| AktieavanceTabSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstab  ultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009. Felt 086. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af de kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| BeregnetIndkomstSkatNedsat | base: boolean | Angiver om den beregnede indkomstskat er blevet nedsat ifm. skatteberegningen.  true = ja, der er sket en nedsættelse.  false = nej, der er ikke sket nogen nedsættelse. |
| DokumentNummer | base: integer | Unikt dokument ID allokeret af Captia.  (Er begrænset til 12 cifre) |
| EjendomTabAnvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. |
| EjendomTabSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. Felt 087. |
| FilNavn | base: string  maxLength: 255 | Transient element. Navnet på en fil (ekskl. Path). |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| FondForeningErklæringBegrundelseKode | base: string  maxLength: 1 | Fonde, der tilhører én af disse tre kategorier, kan efter fondsbeskatningslovens § 15, stk. 3, afgive erklæring i stedet for at selvangive, hvis de:  1 - ikke har indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed, og hvis indkomsten inklusive skattefrie udbytter ikke overstiger 25.000 kr. når fradrag af renteudgifter og administrationsomkostninger er trukket fra, men før fradrag af uddelinger,  2 - driver offentligt tilgængelige museer, og som efter § 4, stk. 8, i fondsbeskatningsloven har opnået tilladelse til uden begrænsninger at hensætte til almenvelgørende eller på anden måde almennyttige kulturelle formål, og hvis overskud i indkomståret udelukkende anvendes til museets formål.  3 - udelukkende anvender overskuddet til formålet og har fået tilladelse til at afgive erklæring i stedet for selvangivelse. Fonden erklærer ved underskrivelsen, at fonden opfylder betingelserne i den afkrydsede kategori. Foreninger, omfattet af fondsbeskatningslovens § 1, stk. 1, nr. 2 og 3  4 - Foreninger, der opfylder betingelserne i § 15, stk. 2, i fondsbeskatningsloven, kan i stedet for selv angivelse afgive en erklæring. |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, jf. § 31A, stk. 10 (International sambeskatning). Felt 180. |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. Lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved Lov nr. 344 af 18. april  2007 § 6 (skyggesambeskatning). Felt 181. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål. Rubrik 37. Felt 219. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes. Rubrik 38. Felt 221. |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål i indkomståret.  (Rubrik 33 - Felt 213 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes  (Rubrik 34 - Felt 215 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det samlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål. Rubrik 22. Felt 205. |
| HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Fradrag for andre hensættelser efter særlig tilladelse. Rubrik 25. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af fondskapitalen, dog max 25 pct. af årets samlede almenvelgørende/almennyttige uddelinger (rubrik 20 + 33). Rubrik 24. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af foreningens formue. Rubrik 26. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige udøver bestemmende indflydelse over juridiske personer eller har et fast driftssted i udlandet.  (True = ja). |
| IndflydelseForholdKoncernForbundet | base: boolean | Angiver om den skattepligtige på anden måde er koncernforbundet med en juridisk person.  (True = ja). |
| IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige er underlagt bestemmende indflydelse fra fysiske eller juridiske personer eller er en udenlandsk fysisk eller juridisk person med et fast driftssted i Danmark.  (True = ja). |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6 | base: boolean | Angiver at den skattepligtige er omfattet af skattekontrollovens paragraf 3B, stk. 6.  (True = ja). |
| KontrolleredeTransaktionerOver5Mio | base: boolean | Angiver at de samlede kontrollerede transaktioner overstiger 5 mio. i indkomståret.  Felt 067 |
| KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital | base: boolean | Angiver at selskabet har kontrolleret gæld over 10 millioner kr. samtidig med at forholdet mellem fremmedkapital og egenkapital overstiger 4:1, jfr. selskabsskattelovens paragraf 11.  Felt 068 |
| KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig | base: boolean | Angiver om selskabet tilhører kredsen af skattepligtige omfattet af skattekontrollovens paragraf 3 B om kontrollerede transaktioner, jf. vejledningen 05.020  Felt 059 |
| KursTabTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningsloven. Rubrik 41. |
| KursgevinstTabAnvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter kursgevinstlovens § 31. |
| KursgevinstTabSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter kursgevinstlovens § 31. Felt 088. |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean |  |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: date |  |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| MedarbejderAktieAftaleAttest | base: boolean | Angiver at selskabet har attesterede aftaler om medarbejderaktier mv. efter ligningslovens paragraf 7 H. |
| ModtagetGaverTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det er kun relevant for fonde, der har modtaget gaver, hvoraf der skal svares afgift i stedet for indkomst-skat, dvs. gaver, der gives til stiftelse af familiefonde. Rubrik 16. |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimal  fractionDigits: 4  maxInclusive: 100  minInclusive: 0 | Procentandel af opereret bruttotonnage, som på dato for indtræden i tonnageskatteordningen var registreret indenfor EU eller EØS. |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDato | base: date | Dato hvor operatørselskabet blev omfattet af tonnageskatteordningen. |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagDato | base: date | Dato for basisdag, jf. tonnageskattelovens PGF. 6 a, stk. 1 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimal  fractionDigits: 4  maxInclusive: 100  minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS. |
| RegnskabBalanceAnlægsaktiverTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets anlægsaktiver. Felt 121 |
| RegnskabBalanceEgenkapital | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Værdien af selskabets egenkapital. Felt 123 |
| RegnskabBalanceSum | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af årets balance. Felt 124 |
| RegnskabBalanceVarebeholdningTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets varebeholdninger. Felt 120 |
| RegnskabFritagelseBegrundelseKode | base: integer  totalDigits: 1 | Kode som angiver begrundelsen for fritagelse for at give regnskabsoplysninger.  1: Efter virksomhedstype  2: Nettoomsætning over 100 mio. kr. gælder for hele koncernen  3: Nettoomsætning under 500.000 kr. gælder for hele koncernen  Felt 101 |
| RegnskabFritagelseErFritaget | base: boolean | Angiver at selskabet opfylder kriterierne for fritagelse for at give regnskabsoplysninger, jfr. vejledningen. Felt 100 |
| RegnskabPraksisÆndring | base: boolean | Angiver om der er sket ændring i regnskabpraksis eller værdiansættelsesprincipper i løbet af året. Felt 128  (ja=true) |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets nettoomsætning. Felt 111 |
| ResultatopgørelseOrdinærtResultat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets ordinære resultat før financiering og ekstraordinære poster. Felt 115 |
| ResultatopgørelseRegnskabsmæssigeAfskrivninger | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets regnskabsmæssige afskrivninger. Felt 113 |
| ResultatopgørelseResultatFørSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Årets resultat før skat. Felt 116 |
| ResultatopgørelseSkatter | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets skatter i regnskabsåret. (skatteudgift anføres som positivt beløb, skatteindtægt anføres som negativt beløb). Felt 117 |
| ResultatopgørelseVareForbrug | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets vareforbrug. Felt 112 |
| RevisorBistandErklæringInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt årsrapporten er forsynet med revisorerklæring  Felt 103. |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt der er forbehold/supplerende oplysninger i revisorerklæring.  Felt 105. |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningType | base: integer  totalDigits: 1 | Angiver det emne forbehold/supplerende oplysninger vedrører:  1 overholdelse af skatte- og afgiftslovgivningen  2 overholdelse af selskabslovgivningen  3 overholdelse af regnskabslovgivningen  4 andet  Felt 106. |
| RevisorBistandErklæringType | base: integer  totalDigits: 1 | Angiver hvilken type revisorerklæring der tales om:  1 revision  2 gennemgang af regnskab(review)  3 assistance med regnskabsopstilling  4 andet  Felt 104. |
| RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort | base: boolean | Er skattepligtig indkomst opgjort med bistand af revisor.  Felt 107. |
| RevisorBistandType | base: integer  totalDigits: 1 | Bistand fra:  1 statsautoriseret revisor  2 registreret revisor  3 anden revisor  4 ingen revisor  Felt 102. |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean |  |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: date |  |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabHovedaktivitetOmrådeKode | base: string  enumeration: PRODUKTION, HANDEL, FINANCIEL, SERVICE, ANDET |  |
| SelskabHændelseGældEftergivelseAkkord | base: boolean | Er der opnået akkord/gældseftergivelse/sket konvertering af gæld til aktier, anparter eller konvertible obligationer. Felt 161. |
| SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg | base: boolean | Er der købt eller solgt immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 163. |
| SelskabHændelseOmstrukturering | base: boolean | Er der foretaget skattepligtig eller skattefri omstrukturering eller køb/salg af virksomhed. Felt 162. |
| SelskabHændelseOmstruktureringTilladelse | base: boolean | Er den skattefri omstrukturering gennemført uden tilladelse. Felt 164. |
| SelskabLempelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverAfgang | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Årets afgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 127 |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverTilgang | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Årets tilgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 126 |
| SelskabSelvangivelseIndberetMarkering | base: string  maxLength: 10 | Markering af hvorvidt selvangivelsen skal indberettes eller ej, dvs selvangivelsen gemmes ikke som kladde. True = indberettes. |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integer  totalDigits: 4  fractionDigits: 0  maxInclusive: 9999  minInclusive: 1700  pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseType | base: string  maxLength: 30 | Angiver typen af selskab selvangivelsen. Bør omdannes til en passende kodeværdi. Typer omfatter foreløbig:  AlmSelskabSelvangivelse  FondForeningSelvangivelse  FondForeningErklæring  AndelsforeningSelvangivelse |
| SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig erhvervsmæssig nettoindkomst. Rubrik 1 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191. |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094. |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret. Felt 091. |
| SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier | base: string  maxLength: 1  pattern: ([ABCDabcd])? | Udloddet udbytte af egne aktier på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier. Felt 038.  Grundlæggende værdisæt:  A = kun i Danmark  B = kun i EU/EØS, d.v.s. evt. også i Danmark  C = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en DBO med  D = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en DBO med |
| SelskabUdbytteUdloddetTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets udloddede udbytte på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning. Felt 037. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: string  enumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: string  enumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SkatteBeregningUdenOpdatering | base: boolean | Angiver om der skal ske en skatteberegning uden opdatering af selvangivelsen.  true = ja, beregning uden opdatering  false = nej, almindelig opdatering |
| SkattemæssigReguleringDebitorTabTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af tab på debitorer. Felt 148 |
| SkattemæssigReguleringFratrukneHensættelserTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af fratrukne hensættelser. Felt 150 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierEjendomTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige gevinster af: 1 aktier (realisations- og lagerbeskattede) 2 salg af fast ejendom  3 salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) Felt 135 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierIndgår | base: boolean | Angiver om aktier (realisations- og lagerbeskattede) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.  true = ja  false = nej |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: boolean | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.  true = ja  false = nej |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: boolean | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige Gevinst.  true = ja  false = nej |
| SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Samlet gevinst/tab ved indfrielse af kontantlån. Felt 156 |
| SkattemæssigReguleringTabImmaterielSalgTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige tab på salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 134 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIkkeFradragUdgiftTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke fradragsberettigede udgifter. Felt 131 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIndtægtIkkeSkattePligtigTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke skattepligtige indtægter. Felt 130 |
| SkattemæssigReguleringUkuransNedskrivningTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Samlet nedskrivning af varelager for ukurans. Felt 149 |
| SkibBruttoTonnage | base: decimal  totalDigits: 9  fractionDigits: 2  maxExclusive: 9999999.99  minInclusive: 0 | Skibets registrerede brutto-tonnage. |
| SkibIMO | base: integer  totalDigits: 7 | Et unikt syvcifret identifikationsnummer for skibe.  IHS Fairplay - det tidligere Lloyd's Skibsregister - står for tildelingen.  Nummeret bliver tildelt alle skibe med en bruttoton på 100 og derover. Der er dog et par undtagelser, bl.a. pramme. Men pramme kan godt omfattes af tonnageskatteordningen, såfremt de er lastebærende og har en bruttotonnage på 2.000 ton eller derover, dvs. i relation til indberetning af flagoplysninger bliver de sidestillet med et almindeligt skib. Ifølge den danske tonnageskattelov kan skibe med en bruttotonnage på 20 eller derover omfattes af ordningen, så der kan også være skibe som ikke er tildelt et IMO-nr.  Det er muligt at validere IMO-nummeret: "The integrity of an IMO number can be verified by its check digit, which is the rightmost digit. This is done by multiplying each of the leftmost six digits by a factor corresponding to their position from right to left, and adding those products together. The rightmost digit of this sum is the check digit. For example, for IMO 7654329: 7×7 + 6×6 + 5×5 + 4×4 + 3×3 + 2×2 = 139"  Se endvidere følgende link http://en.wikipedia.org/wiki/IMO\_number og http://www.ihsfairplay.com/IMO/imo.html |
| SkibNavn | base: string  minLength: 0  maxLength: 300 | Skibets navn. |
| SkibTonnageAngivelseAntalDage | base: integer  totalDigits: 3  maxExclusive: 999  minExclusive: 0 | Antal dage (i indkomståret) som skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS. |
| SkibTonnageAngivelseEjerAndel | base: integer  totalDigits: 3  maxExclusive: 999  minExclusive: 0 | Ejerandel i procent - for den periode (i indkomståret) hvor skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.  (Maks. 100%) |
| SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering | base: boolean |  |
| TonnageAngivelseType | base: string  maxLength: 1  enumeration: B, R, O | Angiver typen af det tonnagebeskattede selskab. |
| TonnageBindingPeriodeStartDato | base: date | Startdato for den igangværende bindingsperiode under tonnageskatteordningen. |
| TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2 | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på bare-boat vilkår, og medtaget denne udlejning under tonnageindkomsten, jf. TSL PGF.6, stk. 2. (Ja = True). |
| TonnageErklæringForskelligtValgPGF3 | base: boolean | Angiver om selskabet indgår i en koncern, hvor der er truffet forskelligt valg omkring anvendelse af tonnageskatteloven jfr. TSL PGF. 3. (Ja = True). |
| TonnageErklæringIndhold | base: base64Binary | Digital fil som indeholder en (eller flere) revisorerklæringer. |
| TonnageErklæringTimeCharterUdlejning | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på time-charter vilkår. (Ja = True). |
| TonnageRegnskabstalIndkomstFørUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets skattepligtige indkomst i alt før fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber eller underskud fra tidligere år. |
| TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Andel af det regnskabsmæssige resultat før skat som stammer fra associerede og tilknyttede virksomehder. |
| TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Tonnageindkomst (skalaindkomst, jf. TSL Pgf. 15, stk. 1) |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber. |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 |  |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29. |
| UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til almenvelgørende / almennyttige formål, hvis de ikke er baseret på tidligere års hensættelser / henlæggelser. Rubrik 20. Felt 201. |
| UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til ikke-almenvelgørende / ikke-almennyttige formål, når modtageren er skattepligtig heraf. Rubrik 21. Felt 203. |
| VirksomhedSENummer | base: integer  totalDigits: 8  pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |