**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 selvangivelseAt 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- AndelsselskaberDesuden 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- SelskabSelvangivelseStrukurSkatteBeregningUdenOpdatering styrer om der skal ske en indsættelse/opdatering eller om der udelukkende skal ske en beregning:Sættes til false for normal insættelse/opdateringOutput 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* |
| VirksomhedSENummerSelskabSelvangivelseIndkomstÅrSelskabSelvangivelseTypeSelskabSelvangivelseIndberetMarkeringSelskabSelvangivelseStrukturSkatteBeregningUdenOpdatering |
|  |
| **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- 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. |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageErklæringFilStruktur |
| FilNavnTonnageErklæringIndhold |

|  |
| --- |
|  |
| 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på driftsmidler, skibe og inventar. Felt 143 |
| AfskrivningDriftSmåAktiverStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning på småaktiver. Felt 144 |
| AfskrivningEjendomGenvundneTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af genvundne afskrivninger på fast ejendom. Felt 142 |
| AfskrivningEjendomSkattemæssigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på fast ejendom. Felt 141 |
| AfskrivningEjendomStraksTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af straksafskrivning/nedrivningsfradrag på fast ejendom. Felt 140 |
| AfskrivningImmaterielTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige afskrivninger på immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 145 |
| AktieavanceTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Aktietab anvendt efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstab ultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009. |
| AktieavanceTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter aktieavancebeskatningslovens §§ 9, 19, 43, Kursgevinstlovens § 31A og nettokurstabultimo efter § 22, stk. 9 i lov nr. 525 af 12. juni 2009. Felt 086. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. |
| EjendomTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. Felt 087. |
| FilNavn | base: stringmaxLength: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| FondForeningErklæringBegrundelseKode | base: stringmaxLength: 1 | Fonde, der tilhører én af disse tre kategorier, kan efter fondsbeskatningslovens § 15, stk. 3, afgive erklæring i stedet for at selvangive, hvis de:1 - ikke har indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed, og hvis indkomsten inklusive skattefrie udbytter ikke overstiger 25.000 kr. når fradrag af renteudgifter og administrationsomkostninger er trukket fra, men før fradrag af uddelinger,2 - driver offentligt tilgængelige museer, og som efter § 4, stk. 8, i fondsbeskatningsloven har opnået tilladelse til uden begrænsninger at hensætte til almenvelgørende eller på anden måde almennyttige kulturelle formål, og hvis overskud i indkomståret udelukkende anvendes til museets formål.3 - udelukkende anvender overskuddet til formålet og har fået tilladelse til at afgive erklæring i stedet for selvangivelse. Fonden erklærer ved underskrivelsen, at fonden opfylder betingelserne i den afkrydsede kategori. Foreninger, omfattet af fondsbeskatningslovens § 1, stk. 1, nr. 2 og 34 - Foreninger, der opfylder betingelserne i § 15, stk. 2, i fondsbeskatningsloven, kan i stedet for selv angivelse afgive en erklæring. |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, jf. § 31A, stk. 10 (International sambeskatning). Felt 180. |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. Lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved Lov nr. 344 af 18. april2007 § 6 (skyggesambeskatning). Felt 181. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål. Rubrik 37. Felt 219. |
| HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes. Rubrik 38. Felt 221. |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til almenvelgørende/almennyttige formål i indkomståret.(Rubrik 33 - Felt 213 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af hensættelser benyttet til andre formål i indkomståret, som skal efterbeskattes(Rubrik 34 - Felt 215 i Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det samlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål. Rubrik 22. Felt 205. |
| HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag for andre hensættelser efter særlig tilladelse. Rubrik 25. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af fondskapitalen, dog max 25 pct. af årets samlede almenvelgørende/almennyttige uddelinger (rubrik 20 + 33). Rubrik 24. |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af foreningens formue. Rubrik 26. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDKSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en dobbeltbeskatningsoverenskomst med. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal sambeskattede enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande. |
| KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6 | base: boolean | Angiver at den skattepligtige er omfattet af skattekontrollovens paragraf 3B, stk. 6.(True = ja). |
| 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 05.020Felt 059 |
| KursTabTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningsloven. Rubrik 41. |
| KursgevinstTabAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af anvendte tab efter kursgevinstlovens § 31. |
| KursgevinstTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tabssaldo ultimo efter kursgevinstlovens § 31. Felt 088. |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean |  |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: date |  |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det er kun relevant for fonde, der har modtaget gaver, hvoraf der skal svares afgift i stedet for indkomst-skat, dvs. gaver, der gives til stiftelse af familiefonde. Rubrik 16. |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af opereret bruttotonnage, som på dato for indtræden i tonnageskatteordningen var registreret indenfor EU eller EØS. |
| 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: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS. |
| RegnskabBalanceAnlægsaktiverTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets anlægsaktiver. Felt 121 |
| RegnskabBalanceEgenkapital | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Værdien af selskabets egenkapital. Felt 123 |
| RegnskabBalanceSum | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af årets balance. Felt 124 |
| RegnskabBalanceVarebeholdningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Den totale værdi af selskabets varebeholdninger. Felt 120 |
| RegnskabFritagelseBegrundelseKode | base: integertotalDigits: 1 | Kode som angiver begrundelsen for fritagelse for at give regnskabsoplysninger.1: Efter virksomhedstype2: Nettoomsætning over 100 mio. kr. gælder for hele koncernen3: Nettoomsætning under 500.000 kr. gælder for hele koncernenFelt 101 |
| RegnskabFritagelseErFritaget | base: boolean | Angiver at selskabet opfylder kriterierne for fritagelse for at give regnskabsoplysninger, jfr. vejledningen. Felt 100 |
| RegnskabPraksisÆndring | base: boolean | Angiver om der er sket ændring i regnskabpraksis eller værdiansættelsesprincipper i løbet af året. Felt 128(ja=true) |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets nettoomsætning. Felt 111 |
| ResultatopgørelseOrdinærtResultat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets ordinære resultat før financiering og ekstraordinære poster. Felt 115 |
| ResultatopgørelseRegnskabsmæssigeAfskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets regnskabsmæssige afskrivninger. Felt 113 |
| ResultatopgørelseResultatFørSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets resultat før skat. Felt 116 |
| ResultatopgørelseSkatter | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets skatter i regnskabsåret. (skatteudgift anføres som positivt beløb, skatteindtægt anføres som negativt beløb). Felt 117 |
| ResultatopgørelseVareForbrug | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets vareforbrug. Felt 112 |
| RevisorBistandErklæringInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt årsrapporten er forsynet med revisorerklæringFelt 103. |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningInkluderet | base: boolean | Angiver hvorvidt der er forbehold/supplerende oplysninger i revisorerklæring.Felt 105. |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningType | base: integertotalDigits: 1 | Angiver det emne forbehold/supplerende oplysninger vedrører:1 overholdelse af skatte- og afgiftslovgivningen2 overholdelse af selskabslovgivningen3 overholdelse af regnskabslovgivningen4 andetFelt 106. |
| RevisorBistandErklæringType | base: integertotalDigits: 1 | Angiver hvilken type revisorerklæring der tales om:1 revision2 gennemgang af regnskab(review)3 assistance med regnskabsopstilling4 andetFelt 104. |
| RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort | base: boolean | Er skattepligtig indkomst opgjort med bistand af revisor.Felt 107. |
| RevisorBistandType | base: integertotalDigits: 1 | Bistand fra:1 statsautoriseret revisor2 registreret revisor3 anden revisor4 ingen revisorFelt 102. |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean |  |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: date |  |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabHovedaktivitetOmrådeKode | base: stringenumeration: 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 1, 2, 3 | Kode som angiver intervallet for summen af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverAfgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets afgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 127 |
| SelskabPengestrømAnlægsaktiverTilgang | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Årets tilgang af materielle og immaterielle anlægsaktiver til købspris. Felt 126 |
| SelskabSelvangivelseIndberetMarkering | base: stringmaxLength: 10 | Markering af hvorvidt selvangivelsen skal indberettes eller ej, dvs selvangivelsen gemmes ikke som kladde. True = indberettes. |
| 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 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig erhvervsmæssig nettoindkomst. Rubrik 1 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191. |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094. |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret. Felt 091. |
| SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier | base: stringmaxLength: 1pattern: ([ABCDabcd])? | Udloddet udbytte af egne aktier på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier. Felt 038.Grundlæggende værdisæt:A = kun i DanmarkB = kun i EU/EØS, d.v.s. evt. også i DanmarkC = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en DBO medD = også i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en DBO med |
| SelskabUdbytteUdloddetTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets udloddede udbytte på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning. Felt 037. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | base: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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: stringenumeration: A, B, C, D | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion. |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerSumKode | base: stringenumeration: 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 opdateringfalse = nej, almindelig opdatering |
| SkattemæssigReguleringDebitorTabTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af tab på debitorer. Felt 148 |
| SkattemæssigReguleringFratrukneHensættelserTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af fratrukne hensættelser. Felt 150 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierEjendomTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige gevinster af: 1 aktier (realisations- og lagerbeskattede) 2 salg af fast ejendom3 salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) Felt 135 |
| SkattemæssigReguleringGevinstAktierIndgår | base: boolean | Angiver om aktier (realisations- og lagerbeskattede) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.true = jafalse = nej |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: boolean | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.true = jafalse = nej |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: boolean | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige Gevinst.true = jafalse = nej |
| SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Samlet gevinst/tab ved indfrielse af kontantlån. Felt 156 |
| SkattemæssigReguleringTabImmaterielSalgTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af skattemæssige tab på salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 134 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIkkeFradragUdgiftTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke fradragsberettigede udgifter. Felt 131 |
| SkattemæssigReguleringTilbageførtIndtægtIkkeSkattePligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af visse tilbageførte ikke skattepligtige indtægter. Felt 130 |
| SkattemæssigReguleringUkuransNedskrivningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Samlet nedskrivning af varelager for ukurans. Felt 149 |
| SkibBruttoTonnage | base: decimaltotalDigits: 9fractionDigits: 2maxExclusive: 9999999.99minInclusive: 0 | Skibets registrerede brutto-tonnage. |
| SkibIMO | base: integertotalDigits: 7 | Et unikt syvcifret identifikationsnummer for skibe.IHS Fairplay - det tidligere Lloyd's Skibsregister - står for tildelingen. Nummeret bliver tildelt alle skibe med en bruttoton på 100 og derover. Der er dog et par undtagelser, bl.a. pramme. Men pramme kan godt omfattes af tonnageskatteordningen, såfremt de er lastebærende og har en bruttotonnage på 2.000 ton eller derover, dvs. i relation til indberetning af flagoplysninger bliver de sidestillet med et almindeligt skib. Ifølge den danske tonnageskattelov kan skibe med en bruttotonnage på 20 eller derover omfattes af ordningen, så der kan også være skibe som ikke er tildelt et IMO-nr.Det er muligt at validere IMO-nummeret: "The integrity of an IMO number can be verified by its check digit, which is the rightmost digit. This is done by multiplying each of the leftmost six digits by a factor corresponding to their position from right to left, and adding those products together. The rightmost digit of this sum is the check digit. For example, for IMO 7654329: 7×7 + 6×6 + 5×5 + 4×4 + 3×3 + 2×2 = 139"Se endvidere følgende link http://en.wikipedia.org/wiki/IMO\_number og http://www.ihsfairplay.com/IMO/imo.html |
| SkibNavn | base: stringminLength: 0maxLength: 300 | Skibets navn. |
| SkibTonnageAngivelseAntalDage | base: integertotalDigits: 3maxExclusive: 999minExclusive: 0 | Antal dage (i indkomståret) som skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS. |
| SkibTonnageAngivelseEjerAndel | base: integertotalDigits: 3maxExclusive: 999minExclusive: 0 | Ejerandel i procent - for den periode (i indkomståret) hvor skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.(Maks. 100%) |
| SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering | base: boolean |  |
| TonnageAngivelseType | base: stringmaxLength: 1enumeration: 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets skattepligtige indkomst i alt før fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber eller underskud fra tidligere år. |
| TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Andel af det regnskabsmæssige resultat før skat som stammer fra associerede og tilknyttede virksomehder. |
| TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tonnageindkomst (skalaindkomst, jf. TSL Pgf. 15, stk. 1) |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber. |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 |  |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29. |
| UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til almenvelgørende / almennyttige formål, hvis de ikke er baseret på tidligere års hensættelser / henlæggelser. Rubrik 20. Felt 201. |
| UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for uddelinger til ikke-almenvelgørende / ikke-almennyttige formål, når modtageren er skattepligtig heraf. Rubrik 21. Felt 203. |
| VirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |