**Servicebeskrivelser**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| **SelskabSelvangivelseOpdater** | | | | |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| DIAS | Graensesnit2012 | 1.2 | 2012-07-16 | 2014-05-20 |
| **Formål:** | | | | |
| At kunne oprette og opdatere selskabers selvangivelser.  Anvendelse:  - At en sagsbehandler kan lave rettelser til et selskabsselvangivelse 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:** | | | | |
| AFKLARES: Hvilke selvangivelser skal sendes med i input? Er det kun ændrede beløbsfelter?  Med denne service kan servicekalder oprette og opdatere flere selskabers selvangivelser for flere år.  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. | | | | |
| **Detaljeret beskrivelse af funktionalitet** | | | | |
| Det forventes at afsender opdaterer alle opdaterede selvangivelser som er berørt at den aktuelle SKAT-Ligning sag. Man bør ikke sende selvangivelser som ikke skal opdateres.  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  - SelvangivelseDelperiodeStart  - SelvangivelseDelperiodeSlut  - SelskabSelvangivelseStrukur  - SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp  Ligningskendelser:  Når SKAT-Ligning kalder service, udfyldes alle relevante kode-felter i SelvangivelseKendelseKodeStruktur.  SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp er det timestamp som var angivet sidst SKAT-Ligning hentede den aktuelle selvangivelse. DIAS har således mulighed for at detektere, hvis der har været ændringer, som SKAT-Ligning ikke har modtaget.  Hvis SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp ikke er angivet i input, betyder det at der ikke findes nogen selvangivelse i forvejen.  Output indeholder kun den tekniske kvittering. (HovedOplysningerSvar). Den tekniske kvittering indeholder også forretningsmæssige fejl (validering).  Teknisk: Ved kald af service skal BrugerKode i HovedOplysninger udfyldes med w-nummer, og kald fra SKAT-Ligning må ikke accepteres, hvis denne ikke er udfyldt. | | | | |
| **Datastrukturer** | | | | |
| **Input:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_I* | | | | |
| SelskabSelvangivelseOpdateringTypeKode  \* SelvangivelseListe \*  1{  \* Selvangivelse \*  [  VirksomhedSENummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelvangivelseDelperiodeStart  SelvangivelseDelperiodeSlut  SelskabSelvangivelseStruktur  (SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp)  ]  } | | | | |
| **Output:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_O* | | | | |
|  | | | | |
| **Felter som skal returnere fejlbeskeder:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseOpdater\_FejlId* | | | | |
|  | | | | |
| **Valideringer** | | | | |
| Der valideres på baggrund af SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp at der opdateres til seneste version, og ellers afvises opdateringen af den aktuelle selvangivelse.  Hvis DIAS ikke har den aktuelle selvangivelse i forvejen, så accepteres kun opdatering, hvor SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp ikke er angivet.  Det valideres at SelvangivelseDelperiodeSlut passer med SelvangivelseDelperiodeStart.  DIAS validerer at de modtagne selvangivelser stemmer med aktuelle delperioder. | | | | |
| **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)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltBeskatningSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift)  (KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningSambeskattet)  (KontrolleredeTransaktionerUdenlandskeEnhederDKSambeskattet)  (  \* Køb \*  [  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerBrutto)  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerBrutto)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KapitalAndelKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerBrutto)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LånTilPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerBrutto)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Salg \*  [  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerBrutto)  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerBrutto)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KapitalAndelSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerBrutto)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LånFraPersonerKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerBrutto)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Indtægter \*  [  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto)  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerBrutto)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerBrutto)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerBrutto)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerBrutto)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansieringIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerBrutto)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerBrutto)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  )  (  \* Udgifter \*  [  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto)  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerBrutto)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerBrutto)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerBrutto)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerBrutto)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (FinansieringUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerBrutto)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerBrutto)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering)  (SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode)  ]  ) |

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

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

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

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseStruktur |
| (SelskabSelvangivelseTaksation)  (SelskabSelvangivelseSkatteTillæg)  (  \* SærligeIndkomstforhold \*  [  (TonnageskatVirksomhedDriftOmfattes)  (SelskabSelvangivelsePgf2B)  (SelskabSelvangivelseCSCIndkomst)  ]  )  (  \* UnderskudAnvendelseRegulering \*  [  (SelskabHændelseUnderskudPåvirkning)  (SelskabSkattepligtigIndkomstNegativIndkomstTidligereDelPerioder)  (UnderskudIkkeTidligereUdligning)  (InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud)  ]  )  \* SkatteberegningGrundlag \*  [  (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)  (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr)  (SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning)  (SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst)  (SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst)  (KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur)  (  \* Genbeskatning \*  [  (GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo)  (GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo)  (GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo)  (GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo)  (GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo)  (GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo)  ]  )  (UdbytteModtagetStruktur)  (SelskabLempelseTotal)  (  \* DatterSelskabListe \*  1{  \* DatterSelskab \*  [  VirksomhedSENummer  (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)  (UdbytteModtagetStruktur)  (SelskabLempelseTotal)  ]  }  )  (  \* RenteFradragBeskæring \*  [  (RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset)  (RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter)  (RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi)  ]  )  (SelskabSelvangivelseFradragStruktur)  (ModtagetGaverTotal)  ]  (  \* KontrolleredeTransaktioner \*  [  (KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig)  (KontrolleredeTransaktionerOver5Mio)  (KontrolleredeTransaktionerStruktur)  (KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital)  ]  )  (  \* UdbetalteUnderskud \*  [  (UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning)  (UnderskudForskning)  ]  )  (  \* Hændelser \*  [  (SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier)  (SelskabUdbytteUdloddetTotal)  (MedarbejderAktieAftaleAttest)  ]  )  (  \* Regnskabsoplysninger \*  [  (RegnskabFritagelseErFritaget)  (RegnskabFritagelseBegrundelseKode)  (SelskabRegnskabStruktur)  (SelskabSelvangivelseSpecifikkeHændelserStruktur)  ]  )  (  \* FondForeningErklæring \*  [  FondForeningErklæringBegrundelseKode  ]  )  (  \* Tonnage \*  [  (TonnageAngivelseBeskatning)  (TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering)  (TonnageAngivelseRederiVirksomhedKunIndlejede)  (TonnageBindingPeriodeStartDato)  (TonnageBindingPeriodeSlutDato)  (TonnageAngivelseType)  (TonnageErklæringForskelligtValgPGF3)  (TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2)  (TonnageErklæringTimeCharterUdlejning)  (  \* ErklæringFilListe \*  1{  \* LæsEllerSkrivValg \*  [  DokumentNummer  |  TonnageErklæringFilStruktur  ]  }3  )  (ResultatopgørelseResultatFørSkat)  (TonnageRegnskabstalResultatIAssocierede)  (TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst)  (TonnageRegnskabstalIndkomstFørUnderskud)  (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede)  (TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr)  (TonnageRederiStruktur)  (TonnageOperatørStruktur)  ]  )  (SelvangivelseKendelseKodeStruktur) |
| **Beskrivelse** |
| Omfatter her de felter selskab skal eller kan angive.  Strukturen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:  - "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)  - Fonde og Visse Foreninger  - 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. |

|  |
| --- |
|  |
| SelvangivelseKendelseKodeStruktur |
| LigningMyndighedKode  LigningArtKode  LigningAfgørelseKendelseDato  LigningAfgørelseDatterselskabLempelse  LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst  LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst  LigningAfgørelseGoodwillALPgf40  LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40  LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40  LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40  LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40  LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivninger  LigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelser  LigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlag  LigningAfgørelsePeriodeForskydning  LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode  LigningAfgørelseKontrolleretOmsætning  LigningAfgørelseRessourceForbrugMinutter  LigningAfgørelseAktionærLån  LigningAfgørelseSegmenteringKode  LigningAfgørelseTPLigning  LigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimer  LigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKode  LigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret  \* LigningTemaListe \*  0{  \* LigningTema \*  [  LigningTemaKode  LigningAfgørelseLignetBeløb  ]  }3 |

|  |
| --- |
|  |
| 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 |
| (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat)  (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 086/12 |
| AndenModtagetFinansieringKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 535-1 |
| AndenYdetFinansieringKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af 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.  Felt 534-1 |
| 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 087/13 |
| FilNavn | base: string  maxLength: 255 | Transient element. Navnet på en fil (ekskl. Path). |
| FinansielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 531-1 |
| FinansielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 530-1 |
| FinansieringIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 518-1 |
| FinansieringUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 519-1 |
| 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. |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - exemptionland.  Felt 180-2 |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - kreditland.  Felt 180-1 |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, se § 31A, stk. 10 (international sambeskatning).  Felt 180 |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - exemptionland.  Felt 181-2  Felt 181-1 |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, se lov nr. 426 af 6. juni 2005 § 15, stk. 8 og 9 som ændret ved lov nr. 344 af 18. april 2007 § 6 (skyggesambeskatning) - kreditland.  Felt 181-1 |
| 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. |
| ImmaterielAktivIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 516-1 |
| ImmaterielAktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 525-1 |
| ImmaterielAktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 526-1  524-1 |
| ImmaterielAktivUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 517-1 |
| IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige udøver bestemmende indflydelse over juridiske personer eller har et fast driftssted i udlandet.  (True = ja).  Felt 500/1 |
| IndflydelseForholdKoncernForbundet | base: boolean | Angiver om den skattepligtige på anden måde er koncernforbundet med en juridisk person.  (True = ja).  Felt 502/3 |
| IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige er underlagt bestemmende indflydelse fra fysiske eller juridiske personer eller er en udenlandsk fysisk eller juridisk person med et fast driftssted i Danmark.  (True = ja).  Felt 501/2 |
| InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud | base: boolean | Angiver om selskabet er udtrådt af international sambeskatning og selskabet har faste driftssteder i udlandet med restunderskud.  (True = ja, False = nej).  Felt 165 |
| KapitalAndelKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 529-1 |
| KapitalAndelSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 528-1 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark.  Felt 505/6a |
| 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.  Felt 508/6f |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift | 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, heraf faste driftsteder.  Felt 508-1/6g |
| 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.  Felt 507/6d |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift | 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, heraf faste driftsteder.  Felt 507-1/6e |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande.  Felt 506-1/6b |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift | base: integer  totalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande, heraf faste driftsteder.  Felt 506-1/6c |
| 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).  Felt 503/4 |
| KontrolleredeTransaktionerOver5Mio | base: boolean | Angiver at de samlede kontrollerede transaktioner overstiger 5 mio. i indkomståret.  Felt 067 |
| KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital | base: boolean | Angiver at selskabet har kontrolleret gæld over 10 millioner kr. samtidig med at forholdet mellem fremmedkapital og egenkapital overstiger 4:1, jfr. selskabsskattelovens paragraf 11.  Felt 068 |
| KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig | base: boolean | Angiver om selskabet tilhører kredsen af skattepligtige omfattet af skattekontrollovens paragraf 3 B om kontrollerede transaktioner, jf. vejledningen 05.020. (True = ja, False = nej).  Felt 059 |
| KontrolleredeTransaktionerUdenlandskeEnhederDKSambeskattet | base: boolean | Angiver om de udenlandske enheder indgår i den danske sambeskatning. (True = ja, False = nej).  Felt 509/7 |
| 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 088/14 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for køb af varer og andre omsætningsaktiver. Felt 511/9 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 511/9 |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | 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.  Felt 511-1 |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingindtægter.  Felt 514/12 |
| LejeOgLeasingIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 514/12 |
| 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.  Felt 514-1 |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingudgifter.  Felt 515/13 |
| LejeOgLeasingUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 513/13 |
| 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.  Felt 515-1 |
| LigningAfgørelseAktionærLån | base: boolean | Angiver om der er aktionærlån. (True = ja, False = nej)  Felt 060 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimer | base: integer  totalDigits: 4 | Registreret tidsforbrug for bindende ligningssvar (i timer).  Felt 097 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKode | base: string  maxLength: 2 | Kode som angiver typen af bindende ligningssvar. Felt 098 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af credit lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.  Felt 028 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Credit lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 021 |
| LigningAfgørelseDatterselskabLempelse | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Datterselskabslempelse iht. SEL § 17 stk. 2 - nedslagsbeløb beregnes af SKAT, og beløbet fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 020 |
| LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivninger | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af efterfølgende af- og nedskrivninger til udligning af en forhøjelse/nedsættelse.  Felt 051 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af exemption lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.  Felt 029 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Exemption lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 022 |
| LigningAfgørelseGoodwillALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Afskrivningsberettiget værdi af goodwill, rettigheder m.v. jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.  Felt 025 |
| LigningAfgørelseKendelseDato | base: date | Den dato hvor kendelsen har retsvirkning.  Felt 14 |
| LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode | base: integer  totalDigits: 2 | Kode som angiver kontrolart og kontroldybde for indkomstansættelsen.  Felt 055  Værdisæt:  10: Servicebesøg, ingen ansættelsesændringer.  11: Systemtjek, ingen ansættelsesændringer.  12: Tjek Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  17: Spot Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  18: Kontrol Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  22: Tjek Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  27 Spot Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  28 Kontrol Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  32: Tjek Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  37: Spot Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  38: Kontrol Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  44: Moder/datterselskab indsættes ved indberetning af indkomstændring fra de særskilte datterselskabskontroller på selve moderselskabet. |
| LigningAfgørelseKontrolleretOmsætning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Den kontrollerede omsætning.  Felt 056 |
| LigningAfgørelseLignetBeløb | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Lignet beløb for det aktuelle ligningstema.  Felt 058 eller felt 1058 eller felt 2058 |
| LigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret | base: boolean | Angiver om ligningssvaret er annuleret. (True = ja, False = nej).  Felt 198 |
| LigningAfgørelsePeriodeForskydning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Beløb for reguleringer, som er udtryk for en periodeforskydning mellem flere indkomstår.  Felt 054 |
| LigningAfgørelseRessourceForbrugMinutter | base: integer  totalDigits: 10 | Den forbrugte tid til kontrol af virksomhedens ansættelse af skattepligtig indkomst (i minutter).  Felt 057 |
| LigningAfgørelseSegmenteringKode | base: integer  totalDigits: 2 | Kode som angiver, hvilket segment selskabet hører til.  Felt 062 |
| LigningAfgørelseTPLigning | base: boolean | Angiver om der er foretaget TP-ligning. (True = ja, False = nej)  Felt 063 |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.  Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlag | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Beløb for ligningsmæssige ændringer af et afskrivningsgrundlag, som får virkning for afskrivningsbeløbet i følgende indkomstår.  Felt 053 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.  Felt 026 |
| LigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelser | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Forhøjelse eller nedsættelse af den skattepligtige indkomst, som ikke er dækket af de øvrige værdier i felterne 51, 53 og 54.  Felt 052 |
| LigningArtKode | base: string  maxLength: 3 | Kode som angiver typen af selskab/fond/forening som bliver lignet.  Felt 013  Værdisæt:  1A: Større virksomhed (omsætning over kr. 500.000)  2B: Mindre virksomhed (omsætning under kr. 500.000)  3C: Andre virksomheder (forpagtnings- og udlejningsvirksomhed, der ikke er omfattet af personskattelovens anpartsregler)  4D: Nystartede virksomheder  5E: Hovedaktionærer  6F: Kommanditister  7G: Særlige skatteydere (Begrænset skattepligtige, fraflyttede m.fl.)  8H: Brugsforeninger  9I: Akkumulerende investeringsforening  10J: Gensidig forsikringsforening  11K: Danske foreninger  12L: Filial af udenlandsk A/S  13M: Filial af udenlandsk ApS  14N: Filial af udenlandsk forening  15O: Filial af udenlandske øvrige foreninger  16P: Produktions- og salgsforeninger  17Q: Indkøbsforeninger  18R: Andelsforeninger  19S: Øvr. andelsforeninger  20T: Fonde omfattet af FBL § 1, 1  21V: Foreninger omf. af FBL § 1, 2  22W: Arbejdsg.forening mv, FBL § 1, 3  23X: El-selskaber |
| LigningMyndighedKode | base: integer  totalDigits: 2 | Kode som angiver hvad der har initieret en given sag.  Felt 012  Værdisæt:  11: Teknisk rettelse  12: Ansættelse på SKATs initiativ  13: Ansættelse på selskabets initiativ  14: Givet skriftlig påtale  15: Ligningsrådet  16: Landsskatteretten  17: Domstolsafgørelser  92: Selskabslignende ansættelse (Kommune, Kommunefællesskab, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  93: Tilsynssager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i tilsynssager. Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion).  94: Call-in sager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i Call-in sager.Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  95: Fællessager (Ændringer i den skattepligtige indkomst er foretaget ved samarbejde mellem kommune, kommunefællesskaber, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  99: Skatteankenævnet. |
| LigningTemaKode | base: string  maxLength: 6 | Kode som angiver hvilket ligningstema det relevante ligningsbeløb er lignet under.  (Ligningstemaer kan f.eks. inddelt i moms, lønsum og selskabsskat).  Felt 058-1 eller felt 1058-1 eller 2058-1 |
| LånFraPersonerKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 532-1 |
| LånTilPersonerKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 533-1 |
| MaterielAnlægsaktivKøbKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 527-1 |
| MaterielAnlægsaktivSalgKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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. |
| 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.  Felt 311 eller felt 313 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDato | base: date | Dato hvor operatørselskabet blev omfattet af tonnageskatteordningen.  Felt 310 eller felt 312 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagDato | base: date | Dato for basisdag, jf. tonnageskattelovens PGF. 6 a, stk. 1.  Felt 306 eller felt 308 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcent | base: decimal  fractionDigits: 4  maxInclusive: 100  minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS.  Felt 307 eller felt 309 |
| 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.  (Ja = True)  Felt 128 |
| RegnskabReglerMindsteKravStørreVirksomheder | base: boolean | Angiver om selskabet er omfattet af mindstekravsbekendtgørelsen for større virksomheder (bekendtgørelse nr. 593 af 12. juni 2006).  (True = ja, False = nej).  Felt 089 |
| RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattemæssig værdi af fondens/foreningens aktiver jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 5.  Felt 197 |
| RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset | base: boolean | Angiver om fonden/foreningen nettofinansieringsudgifter er begrænset jf. selskabsskattelovens § 11 B eller § 11 C.  (True = ja, False = nej).  Felt 195. |
| RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets nettofinansieringsudgifter jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 4.  Felt 196 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Selskabets nettoomsætning. Felt 111 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætningUnderHalvMil | base: boolean | Er nettoomsætningen under 500.000 kr.? (gælder for hele sambeskatningskredsen).  (True = ja, False = nej)  Felt 099 |
| ResultatopgørelseOrdinærtResultat | base: 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 og felt 316 |
| 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 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningTypeKode | 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 |
| RevisorBistandErklæringTypeKode | 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 | Angiver om skattepligtig indkomst er opgjort med bistand fra revisor. (True = Ja)  Felt 107 |
| RevisorBistandTypeKode | base: integer  totalDigits: 1 | Bistand fra:  1: Statsautoriseret revisor  2: Registreret revisor  3: Anden revisor  4: Ingen revisor  Felt 102 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for salg af varer og andre omsætningsaktiver. Felt 510/8 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 510/8 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverKontrTransaktionerStatHjemmehørendeKode | 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.  Felt 510-1 |
| SelskabAndenIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 522-1 |
| SelskabAndenUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) 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.  Felt 523-1 |
| SelskabHovedaktivitetOmrådeKode | base: string  enumeration: PRODUKTION, HANDEL, FINANCIEL, SERVICE, ANDET | Kode som angiver den skattepligtiges hovedaktivitetsområde  Værdisæt (enumeration):  PRODUKTION  HANDEL  FINANCIEL  SERVICE  ANDET  Felt 504/5 |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9 | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 9.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-12 |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H.  (True = ja, False = nej)  Felt 161-11 |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HKilder | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Underskudsgivende kilder. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).  Felt 161-11-a |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Positiv lempelsesindkomst. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).  Felt 161-11-b |
| SelskabHændelseEftergivetGæld | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Eftergivet gæld, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  Felt 161-02-b. |
| SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Ejerkredsændring:  Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.  Felt 161-06-b-1 |
| SelskabHændelseEjerkredsUdenRisikoErhverv | base: boolean | Ændring af ejerkreds:  Angiver om selskabet i det væsentlige er uden økonomisk risiko ved erhvervsmæssig aktivitet eller ved erhvervsmæssig aktivitet i et eller flere datterselskaber, hvori selskabet ejer mindst 25 % af selskabskapitalen.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-06-b |
| SelskabHændelseFrivilligAkkord | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Opnået frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  Felt 161-03-b |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  Felt 161-03-a |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-03 |
| SelskabHændelseGældEftergivelse | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-02 |
| SelskabHændelseGældEftergivelseAkkord | base: boolean | Er der opnået akkord/gældseftergivelse/sket konvertering af gæld til aktier, anparter eller konvertible obligationer. |
| SelskabHændelseGældEftergivelseDato | base: date | Dato for gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.  Felt 161-02-a. |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12C | base: boolean | Angiver om selskabets gæld er nedbragt eller indfriet i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-05 |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12CDato | base: date | Dato for nedbringelse eller indfrielse af selskabets gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.  Felt 161-05-a |
| SelskabHændelseHandletVirksomhed | base: boolean | Angiver om der er foretaget køb/salg af virksomhed.  (True = ja, False = nej)  Felt 162-3 |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget.  Felt 163-1-1 |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget koncern internt.  Felt 163-1-2 |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget.  Felt 163-2-1 |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget koncern internt.  Felt 163-2-2 |
| SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg | base: boolean | Er der købt eller solgt immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 163-1. |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatning | base: boolean | Angiver om selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor et eller flere af de modtagende selskaber er et udenlandsk selskab, som ikke indgår i en valgt international sambeskatning.  (True = ja, False = nej)  161-09 |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningPctOverført | base: decimal  fractionDigits: 6  maxInclusive: 100  minInclusive: 0 | Til udenlandsk selskab ikke i international sambeskatning:  Procentandel (hvor stor en %-andel af selskabets fremførselsberettigede underskud, der er overført til de(t) modtagende selskab).  Felt 161-09-a |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattet | base: boolean | Angiver om selskabet er indskyder i en skattefri omstrukturering (ophørsspaltning, grenspaltning, tilførsel af aktiver), hvor indskyder og modtager ikke er sambeskattet på omstruktureringstidspunktet.  (True = ja, False = nej)  Felt 161-10 |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetPctOverført | base: decimal  fractionDigits: 6  maxInclusive: 100  minInclusive: 0 | Til ikke sambeskattet modtager:  Procentandel (hvor stor en %-andel af selskabets fremførselsberettigede underskud, der er overført til de(t) modtagende selskab).  Felt 161-10-a |
| SelskabHændelseKreditorGældKonvertering | base: boolean | Angiver om kreditor har konverteret sit tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-04 |
| SelskabHændelseKreditorGældKonverteringDato | base: date | Dato for konvertering af tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.  Felt 161-04-a |
| SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af konverterede tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.  Felt 161-04-b |
| SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er købt/modtaget immaterielle aktiver (goodwill mv.).  (True = ja, False = nej)  Felt 163-1 |
| SelskabHændelseOmstrukturering | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattepligtig eller skattefri omstrukturering.  (True = ja, False = nej)  Felt 162-2 |
| SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Størrelsen af underskuddet i mellemperioden ved den skattefri omstrukturering.  Felt 161-07-a-1 |
| SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattefri omstrukturering:  Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.  Felt 161-07-a-2 |
| SelskabHændelseOmstruktureringUdenRisikoErhverv | base: boolean | Skattefri omstrukturering:  Angiver om selskabet i det væsentlige er uden økonomisk risiko ved erhvervsmæssig aktivitet eller ved erhvervsmæssig aktivitet i et eller flere datterselskaber, hvori selskabet ejer mindst 25 % af selskabskapitalen.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-07-a |
| SelskabHændelseOmstruktureringUdenTilladelse | base: boolean | Angiver om den skattefri omstrukturering er gennemført uden tilladelse. (True = ja, False = nej).  Felt 164 |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndring | base: boolean | Angiver om ejerkredsen i selskabet er ændret med mere end 50% af kapitalen eller stemmerne, jf. selskabsskattelovens § 12 D.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-06 |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndringDato | base: date | Dato for ændring af ejerkredsen i selskabet, jf. selskabsskattelovens § 12 D.  Felt 161-06-a |
| SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen af nedbragt eller indfriet gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.  Felt 161-05-c |
| SelskabHændelseSambeskatningOgUnderskudUdland | base: boolean | Angiver om selskabet er skattepligtig, jf. selskabsskattelovens § 2, stk. 1, litra a (fast driftssted), i en sambeskatning, og underskud kan anvendes i udlandet, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 2, 2. pkt.  (True = ja, False = nej)  Felt 161-08 |
| SelskabHændelseSkattefriAktieombyt | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattefri aktieombytning. (True = ja, False = nej).  Felt 162-1 |
| SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskud | base: boolean | Angiver om selskabet har deltaget i en skattefri omstrukturering, og der er underskud i perioden fra omstruktureringsdatoen og til den dag, hvor omstruktureringen er vedtaget i alle de deltagende selskaber (mellemperioden), jf. fusionsskattelovens § 8, stk. 7.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-07 |
| SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskudDato | base: date | Dato for omstrukturering, hvor selskabet har deltaget i en skattefri omstrukturering, og der er underskud i perioden fra omstruktureringsdatoen og til den dag, hvor omstruktureringen er vedtaget i alle de deltagende selskaber (mellemperioden), jf. fusionsskattelovens § 8, stk. 7.  Felt 161-07-a |
| SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er solgt/overdraget immaterielle aktiver (goodwill mv.).  (True = ja, False = nej)  Felt 163-2 |
| SelskabHændelseTvangAkkord | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Opnået tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.  Felt 161-01-b |
| SelskabHændelseTvangAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.  Felt 161-01-a |
| SelskabHændelseTvangAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.  (True = ja, False = nej).  Felt 161-01 |
| SelskabHændelseUnderskudPåvirkning | base: boolean | Angiver om der er sket hændelser i årets løb, som påvirker selskabets anvendelse af underskud. (True = ja, False = nej).  Felt 161 |
| SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.  Felt 161-67 |
| SelskabLempelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019/15. |
| SelskabModtagetTilskudKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 520-1 |
| 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 |
| SelskabSelvangivelseCSCIndkomst | base: boolean | Angiver om selskabet har CFC-indkomst. (True = ja, False = nej).  Felt 066 |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integer  totalDigits: 4  fractionDigits: 0  maxInclusive: 9999  minInclusive: 1700  pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp | base: date | Timestamp hvor den aktuelle selvangivelse senest er opdateret. |
| SelskabSelvangivelseOpdateringTypeKode | base: string  maxLength: 6 | Kode angiver årsagen/kilden til opdateringen af selvangivelsen:  ANSÆT: Ansættelse på SKATs initiativ  DIAS: Indtastet via DIAS (af selskabet)  GENOP: Genoptagelse på selskabets initiativ  SKØN: Skønsmæssig ansættelse / taksering  XBRL: |
| SelskabSelvangivelsePgf2B | base: boolean | Angiver om selskabet er omfattet af selskabsskattelovens § 2 B.  (True = ja, False = nej).  Felt 069 |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Størrelsen af skattetillægget.  Felt 030 |
| SelskabSelvangivelseTaksation | base: boolean | Angiver om selvangivelsen er sket som taksation.  (True = ja, False = nej).  Felt 011 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.  Felt 077. |
| 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.  Felt 076 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstNegativIndkomstTidligereDelPerioder | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Årets negative indkomst for tidligere delperioder. Felt 166 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| 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. |
| SelskabYdetTilskudKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner af den pågældende art. |
| 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.  Felt 521-1 |
| SelvangivelseDelperiodeSlut | base: date | Sidste dag i selvangivelsens delperiode (inklusiv). |
| SelvangivelseDelperiodeStart | base: date | Første dag i selvangivelsens delperiode. |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for indtægter ved serviceydelser, herunder management fees. Felt 512/10 |
| ServiceYdelseIndtægtKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 512/10 |
| 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.  Felt 512-1 |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerBrutto | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for udgifter til serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger.  Felt 513/11 |
| ServiceYdelseUdgiftKontrTransaktionerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.  Felt 513/11 |
| 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.  Felt 513-1 |
| 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)  Felt 136 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: boolean | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.  (True = ja, False = nej)  Felt 137 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: boolean | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige Gevinst.  (True = ja, False = nej)  Felt 138 |
| SkattemæssigReguleringLånIndfrielseGevinstTotal | base: 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.  Gælder for følgende felter:  Felt 400-R-e  Felt 400-R-g  Felt 400-O-e  Felt 400-O-g |
| 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  Felt 400-R-b eller felt 400-O-b |
| SkibNavn | base: string  minLength: 0  maxLength: 300 | Skibets navn.  Felt 400-R-a eller felt 400-O-a |
| SkibTonnageAngivelseAntalDage | base: integer  totalDigits: 3  maxExclusive: 999  minExclusive: 0 | Antal dage (i indkomståret) som skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.  Felt 400-O-d eller felt 400-R-d |
| 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%)  Felt 400-R-c |
| SkibTonnageAngivelseIndenforEUMarkering | base: boolean | Angiver om skibet er registreret i en stat der er medlem af EU/EØS.  (True = Ja)  Valget styrer betydningen af følgende felter:  Felt 400-R-e  Felt 400-R-f  Felt 400-O-e  Felt 400-O-f |
| TonnageAngivelseBeskatning | base: boolean | Angiver om indkomsten fra rederi- og/eller operatørvirksomheden skal beskattes efter reglerne i tonnageskatteloven.  (True = Ja)  Felt 301 |
| TonnageAngivelseRederiVirksomhedKunIndlejede | base: boolean | Angiver om selskabet i indkomståret udelukkende har drevet rederivirksomhed med indlejede skibe?  (True = Ja)  Felt 399 |
| TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har haft tonnageskattepligtig indkomst i det aktuell indkomstår/delperiode.  (True = Ja)  Felt 314 |
| TonnageAngivelseType | base: string  maxLength: 1  enumeration: B, R, O | Angiver typen af det tonnagebeskattede selskab.  Felt 302  Værdisæt (enumeration):  O: Operatør  R: Rederi  B: Både Operatør og Rederi |
| TonnageBindingPeriodeSlutDato | base: date | Sidste dag i bindingsperioden for tonnageskat.  Felt 304 |
| TonnageBindingPeriodeStartDato | base: date | Startdato for den igangværende bindingsperiode under tonnageskatteordningen.  Felt 303 |
| TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2 | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på bare-boat vilkår, og medtaget denne udlejning under tonnageindkomsten, jf. TSL PGF.6, stk. 2. (Ja = True).  Felt 320 |
| TonnageErklæringForskelligtValgPGF3 | base: boolean | Angiver om selskabet indgår i en koncern, hvor der er truffet forskelligt valg omkring anvendelse af tonnageskatteloven jfr. TSL PGF. 3. (Ja = True).  Felt 318 |
| TonnageErklæringIndhold | base: base64Binary | Digital fil som indeholder en (eller flere) revisorerklæringer.  (Hører til felt 318, 319, 320) |
| TonnageErklæringTimeCharterUdlejning | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på time-charter vilkår. (Ja = True).  Felt 319 |
| 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.  Felt 317 |
| TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Tonnageindkomst (skalaindkomst, jf. TSL Pgf. 15, stk. 1)  Felt 315 |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragSambeskattede | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Fradrag af underskud fra sambeskattede selskaber. |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 |  |
| TonnageskatVirksomhedDriftOmfattes | base: boolean | Angiver om selskabet driver rederi- og/eller operatørvirksomhed, som kan omfattes af tonnageskatteordningen. (True = ja, False = nej).  Felt 300 |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: 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. |
| UnderskudForskning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.  Felt 009-1 |
| UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning | base: boolean | Angiver om selskabet har søgt om udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.  (True = ja, False = nej).  Felt 009 |
| UnderskudIkkeTidligereUdligning | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Underskud, der ikke er anvendt til udligning af indkomst fra tidligere delperioder. Felt 166-1 |
| VirksomhedSENummer | base: integer  totalDigits: 8  pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |