**Servicebeskrivelser**

|  |
| --- |
|  |
| **SelskabSelvangivelseValider** |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Ændret:** |
| DIAS | Graensesnit2012 | 1.1 | 2014-05-06 | 2018-11-06 |
| **Formål:** |
| Servicen bruges af SKAT-Ligning til at validere om en ansættelse overholder de regler der er beskrevet i blanketterne for de enkelte selskabstyper. |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** |
| Flowet er denne service er:- Ved genoptagelse (dvs. felt 011 = falsk), så foretages "Standard feltverificering" - Ved taksation (dvs. felt 011 = sand), så foretages "Minimum feltverificering"- Der foretages "SKAT-Ligning feltverificering". Dette foretages altid- Udregn beregnede felter- Returner fejl såfremt beregnede felter ikke stemmer overens med modtagen værdi.- Servicen fejler såfremt hvis modtagen værdi i modtagne beregnede felter ikke stemmer overens med netop beregnede felter (0 og blank betragtes som identiske)- Servicen fejler såfremt de selvangivelser som opdateres, resulterer i et ikke-behørigt ligningsgrundlag - For at være behørigt (se S07) gælder at der for alle selskaber (mor og døtre) som indgår i ligningsgrundlaget findes en selvangivelse hvor felt 76 eller 77 ikke er udfyldt. Dvs. ved taksation er felt 77 krævet hvis felt 76 er blankt mens felt 77 er valgfrit hvis felt 76 er udfyldt- Servicen fejler såfremt administrationsselskabet ikke er medsendt- For særbeskattede selskaber uden særlige forhold, dvs. der hvor DIAS udregner anvendt underskud, skal servicekaldet fejle hvis efterfølgende år er berørt og disse år ikke er inkluderet i servicekaldet. - Som konsekvens, kan et kald godt resultere i flere forskellige ligningsgrundlag som følge af et servicekald - Valideringsregler i DIAS - SKAT-Ligning skal ved kald inkludere alle ændrede selvangivelser hørende til samme sags kompleks i samme servicekald, dvs. det enkelte selskab og/eller indkomstår må ikke håndteres i sit eget servicekald. - Servicen udregner ikke felt 010 (dage for sent) og 030 (skattetillæg) - Felt 76, 16 og 80 vil aldrig kunne opdateres fra SKAT-Ligning |
| **Detaljeret beskrivelse af funktionalitet** |
| Ligningskendelser:Når SKAT-Ligning kalder service, udfyldes alle relevante kode-felter i SelvangivelseKendelseKodeStruktur. |
| **Datastrukturer** |
| **Input:** |
| *SelskabSelvangivelseValider\_I* |
| \* SelvangivelseListe \*1{ SelskabSelvangivelseStruktur} |
| **Output:** |
| *SelskabSelvangivelseValider\_O* |
|  |
| **Felter som skal returnere fejlbeskeder:** |
| *SelskabSelvangivelseValider\_FejlId* |
|  |
| **Referencer fra use case(s)** |
|  |
| **Noter** |
| For følgende: AndenModtagetFinansieringStatHjemmehørendeKode (Data Element)AndenYdetFinansieringStatHjemmehørendeKode (Data Element)FinansielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode (Data Element)FinansielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode (Data Element)FinansieringIndtægtStatHjemmehørendeKode (Data Element)FinansieringUdgiftStatHjemmehørendeKode (Data Element)ImmaterielAktivIndtægtStatHjemmehørendeKode (Data Element)ImmaterielAktivKøbStatHjemmehørendeKode (Data Element)ImmaterielAktivSalgStatHjemmehørendeKode (Data Element)ImmaterielAktivUdgiftStatHjemmehørendeKode (Data Element)KapitalAndelKøbStatHjemmehørendeKode (Data Element)KapitalAndelSalgStatHjemmehørendeKode (Data Element)KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode (Data Element)LejeOgLeasingIndtægtStatHjemmehørendeKode (Data Element)LejeOgLeasingUdgiftStatHjemmehørendeKode (Data Element)LånFraPersonerStatHjemmehørendeKode (Data Element)LånTilPersonerStatHjemmehørendeKode (Data Element)MaterielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode (Data Element)MaterielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode (Data Element)SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode (Data Element)SelskabAndenIndtægtStatHjemmehørendeKode (Data Element)SelskabAndenUdgiftStatHjemmehørendeKode (Data Element)SelskabModtagetTilskudStatHjemmehørendeKode (Data Element)SelskabYdetTilskudStatHjemmehørendeKode (Data Element)ServiceYdelseIndtægtStatHjemmehørendeKode (Data Element)ServiceYdelseUdgiftStatHjemmehørendeKode (Data Element)gælder, at datadomænet HjemmehørendeRegion har de mulige værdier:  A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO med |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| BasisoplysningerOperatørStruktur |
| (OperatørselskabTonnageskatOplysningNyIndtrådt)(OperatørselskabTonnageskatOplysningPligtigIndkomstMarkering)(OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDatoEgen)(OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentEgen)(OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDatoKonsolideret)(OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentKonsolideret) |

|  |
| --- |
|  |
| BasisoplysningerRederiStruktur |
| (RederiTonnageskatOplysningNyIndtrådt)(RederiTonnageskatOplysningPligtigIndkomstMarkering)(RederiTonnageskatOplysningBasisDagDatoEgen)(RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentEgen)(RederiTonnageskatOplysningBasisDagDatoKonsolideret)(RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentKonsolideret) |

|  |
| --- |
|  |
| DIASVedhæftetFilListeStruktur |
| \* FilListe \*0{ \* Fil \* [ DokumentNummer DIASFilIndholdKode ]} |

|  |
| --- |
|  |
| FlagoplysningerOperatørStruktur |
| ( \* OperatørSkibListe \* 0{ \* OperatørSkib \* [ (SkibLøbeNummer) (SkibNavn) (SkibIMO) (SkibTonnageAngivelseAntalDage) \*ValgEU\* [ \* EU \* [ (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseGennemsnitBruttoTonnage) ] | \* EjEU \* [ (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseGennemsnitBruttoTonnage) ]  ] ]  })( \* EUSum\* [ (FlådeGennemsnitBruttoTonnageTotal) (FlådeGennemsnitBruttoTonnageEjerAndelPct) ])( \* EjEUSum\* [ (FlådeGennemsnitBruttoTonnageTotal) (FlådeGennemsnitBruttoTonnageEjerAndelPct) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| FlagoplysningerRederiStruktur |
| ( \* RederiSkibListe \* 0{ \* RederiSkib \* [ (SkibLøbeNummer) (SkibNavn) (SkibIMO) (SkibTonnageAngivelseEjerAndel) (SkibTonnageAngivelseAntalDage) \* ValgEU \* [ \* EU \* [ (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseGennemsnitBruttoTonnage) ] | \* EjEU \* [ (SkibBruttoTonnage) (SkibTonnageAngivelseGennemsnitBruttoTonnage)  ]  ] ]  })( \* EUSum\* [ (FlådeGennemsnitBruttoTonnageTotal) (FlådeGennemsnitBruttoTonnageEjerAndelPct) ])( \* EjEUSum\* [ (FlådeGennemsnitBruttoTonnageTotal) (FlådeGennemsnitBruttoTonnageEjerAndelPct) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| FlagoplysningerStruktur |
| (FlådeRederiKunIndlejedeSkibeMarkering)(FlagoplysningerRederiStruktur)(FlagoplysningerOperatørStruktur) |

|  |
| --- |
|  |
| FondForeningErklæringStruktur |
| (FondForeningErklæringForeningMarkering)(FondForeningErklæringFondMarkering)(FondForeningErklæringBegrundelseKode)(FondForeningErklæringSELForeningIndkomst)(FondForeningErklæringSELForeningIndkomstEkstraordinær)(FondForeningErklæringSELForeningMarkering)(FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbHøj)(FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbLav)(FondForeningErklæringFBLIndkomstMarkering) |

|  |
| --- |
|  |
| FondForeningOpgørelseStruktur |
| (KursTabBeregningIndkomstFørNettotab)(KursTabBeregningIndkomstNettotab)(SkattefriIndtægtTotal)(KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt)(KursTabBeregningYderligereFradrag)(KursTabBeregningTotal)(SelskabSkattepligtigIndkomstFørUddelinger)(UddelingOpgørelseTotal)(UddelingOpgørelseBeløb)(KursTabBeregningIndkomstNettotabOverført) |

|  |
| --- |
|  |
| FondForeningUdbetalteUnderskudStruktur |
| (UnderskudForskningUdbetalingAnsøgning)(UnderskudForskning) |

|  |
| --- |
|  |
| GenbeskatningStruktur |
| (GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo)(GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo)(GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo)(GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo)(GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo)(GenbeskatningSkyggeSambeskatningSaldo) |
| **Beskrivelse** |
| IndkomstOplysninger |

|  |
| --- |
|  |
| KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur |
| (AktieavanceTabSaldo)(EjendomTabSaldo)(KursgevinstTabSaldo) |
| **Beskrivelse** |
| IndkomstOplysninger |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerIndtægterStruktur |
| (SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverBrutto)(SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverOver25ProcentMarkering)(SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode)(SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverMarkering)(ServiceYdelseIndtægtBrutto)(ServiceYdelseIndtægtOver25ProcentMarkering)(ServiceYdelseIndtægtStatHjemmehørendeKode)(ServiceYdelseIndtægtMarkering)(LejeOgLeasingIndtægtBrutto)(LejeOgLeasingIndtægtOver25ProcentMarkering)(LejeOgLeasingIndtægtStatHjemmehørendeKode)(LejeOgLeasingIndtægtMarkering)(ImmaterielAktivIndtægtBrutto)(ImmaterielAktivIndtægtOver25ProcentMarkering)(ImmaterielAktivIndtægtStatHjemmehørendeKode)(ImmaterielAktivIndtægtMarkering)(FinansieringIndtægtBrutto)(FinansieringIndtægtOver25ProcentMarkering)(FinansieringIndtægtStatHjemmehørendeKode)(FinansieringIndtægtMarkering)(SelskabModtagetTilskudBrutto)(SelskabModtagetTilskudMarkering)(SelskabModtagetTilskudOver25ProcentMarkering)(SelskabModtagetTilskudStatHjemmehørendeKode)(SelskabAndenIndtægtBrutto)(SelskabAndenIndtægtOver25ProcentMarkering)(SelskabAndenIndtægtStatHjemmehørendeKode)(SelskabAndenIndtægtMarkering) |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerKøbStruktur |
| (ImmaterielAktivKøbBrutto)(ImmaterielAktivKøbOver25ProcentMarkering)(ImmaterielAktivKøbStatHjemmehørendeKode)(ImmaterielAktivKøbMarkering)(MaterielAnlægsaktivKøbBrutto)(MaterielAnlægsaktivKøbOver25ProcentMarkering)(MaterielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode)(MaterielAnlægsaktivKøbMarkering)(KapitalAndelKøbBrutto)(KapitalAndelKøbOver25ProcentMarkering)(KapitalAndelKøbStatHjemmehørendeKode)(KapitalAndelKøbMarkering)(FinansielAnlægsaktivKøbBrutto)(FinansielAnlægsaktivKøbOver25ProcentMarkering)(FinansielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode)(FinansielAnlægsaktivKøbMarkering)(LånTilPersonerBrutto)(LånTilPersonerOver25ProcentMarkering)(LånTilPersonerStatHjemmehørendeKode)(LånTilPersonerMarkering)(AndenYdetFinansieringBrutto)(AndenYdetFinansieringOver25ProcentMarkering)(AndenYdetFinansieringStatHjemmehørendeKode)(AndenYdetFinansieringMarkering) |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerSalgStruktur |
| (ImmaterielAktivSalgBrutto)(ImmaterielAktivSalgOver25ProcentMarkering)(ImmaterielAktivSalgStatHjemmehørendeKode)(ImmaterielAktivSalgMarkering)(MaterielAnlægsaktivSalgBrutto)(MaterielAnlægsaktivSalgOver25ProcentMarkering)(MaterielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode)(MaterielAnlægsaktivSalgMarkering)(KapitalAndelSalgBrutto)(KapitalAndelSalgOver25ProcentMarkering)(KapitalAndelSalgStatHjemmehørendeKode)(KapitalAndelSalgMarkering)(FinansielAnlægsaktivSalgBrutto)(FinansielAnlægsaktivSalgOver25ProcentMarkering)(FinansielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode)(FinansielAnlægsaktivSalgMarkering)(LånFraPersonerBrutto)(LånFraPersonerOver25ProcentMarkering)(LånFraPersonerStatHjemmehørendeKode)(LånFraPersonerMarkering)(AndenModtagetFinansieringBrutto)(AndenModtagetFinansieringOver25ProcentMarkering)(AndenModtagetFinansieringStatHjemmehørendeKode)(AndenModtagetFinansieringMarkering) |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerStruktur |
| (IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse)(IndflydelseForholdUnderlagtBestemmendeIndflydelse)(IndflydelseForholdKoncernForbundet)(KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6)(KontrolleredeTransaktionerBalancesumUnderMarkering)(KontrolleredeTransaktionerOmsætningUnderMarkering)(SelskabHovedaktivitetOmrådeKode)(KontrolleredeTransaktionerEnhederDK)(KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU)(KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatning)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatning)(KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift)(KontrolleredeTransaktionerUdenlandskeEnhederDKSambeskattet)(KontrolleredeTransaktionerParagraf3BSkattepligtig)(KontrolleredeTransaktionerOver5Mio)(KontrolleredeTransaktionerOverGrænseMedStorFremmedkapital)(KontrolleredeTransaktionerKøbStruktur)(KontrolleredeTransaktionerSalgStruktur)(KontrolleredeTransaktionerIndtægterStruktur)(KontrolleredeTransaktionerUdgifterStruktur) |

|  |
| --- |
|  |
| KontrolleredeTransaktionerUdgifterStruktur |
| (KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverBrutto)(KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverOver25ProcentMarkering)(KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode)(KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverMarkering)(ServiceYdelseUdgiftBrutto)(ServiceYdelseUdgiftOver25ProcentMarkering)(ServiceYdelseUdgiftStatHjemmehørendeKode)(ServiceYdelseUdgiftMarkering)(LejeOgLeasingUdgiftBrutto)(LejeOgLeasingUdgiftOver25ProcentMarkering)(LejeOgLeasingUdgiftStatHjemmehørendeKode)(LejeOgLeasingUdgiftMarkering)(ImmaterielAktivUdgiftBrutto)(ImmaterielAktivUdgiftOver25ProcentMarkering)(ImmaterielAktivUdgiftStatHjemmehørendeKode)(ImmaterielAktivUdgiftMarkering)(FinansieringUdgiftBrutto)(FinansieringUdgiftOver25ProcentMarkering)(FinansieringUdgiftStatHjemmehørendeKode)(FinansieringUdgiftMarkering)(SelskabYdetTilskudBrutto)(SelskabYdetTilskudOver25ProcentMarkering)(SelskabYdetTilskudStatHjemmehørendeKode)(SelskabYdetTilskudMarkering)(SelskabAndenUdgiftBrutto)(SelskabAndenUdgiftOver25ProcentMarkering)(SelskabAndenUdgiftStatHjemmehørendeKode)(SelskabAndenUdgiftMarkering) |

|  |
| --- |
|  |
| RegnskaboplysningerRevisorbistandStruktur |
| ( \* 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) ] ) ]) |

|  |
| --- |
|  |
| ReguleringAnvendelseUnderskudStruktur |
| (SelskabHændelseUnderskudPåvirkning)(SelskabHændelseTvangAkkordMarkering)(SelskabHændelseGældEftergivelse)(SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering)(SelskabHændelseKreditorGældKonvertering)(SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12C)(SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndring)(SelskabHændelseSkattefriOmstruktureringMedUnderskud)(SelskabHændelseSambeskatningOgUnderskudUdland)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9)(SelskabHændelseSelvangiveMedUnderskudMarkering)(SelskabHændelseGensidigtBebyrdendeAftaleMarkering)(InternationalSambeskatningUdtrådtFastDriftUdlandUnderskud)(InternationalSambeskatningFastDriftFastEjendomUdlandRestunderskud) |

|  |
| --- |
|  |
| RenteFradragBeskæringStruktur |
| (RentefradragBeskæringErUdgifterBegrænset)(RentefradragBeskæringNettoFinansieringsUdgifter)(RentefradragBeskæringAktiversSkattemæssigVærdi) |

|  |
| --- |
|  |
| RevisorErklæringForholdStruktur |
| (TonnageErklæringForskelligtValgPGF3)(TonnageErklæringBareBoatUdlejningPGF6Stk2)(TonnageErklæringTimeCharterUdlejning) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseFradragStruktur |
| ( \* Uddelinger \* [ (UddelingOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (UddelingOpgørelseSkattepligtigTotal) (HensættelseOpgørelseAlmenVelgørendeFormålTotal) (UddelingFradragTotal) ])( \* BenyttetHensættelser \* [ (HensættelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (HensættelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal) (HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal) (HensættelseBenyttelseOpgørelseUltimoSaldo) (HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal) ])( \* BenyttetHenlæggelser \* [ (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAlmenVelgørendeTotal) (HenlæggelseBenyttelseOpgørelseAndreFormålTotal) ])( \* Hensættelser \* [ (HensættelseOpgørelseKonsolideringFondKapitalTotal) (HensættelseOpgørelseEfterSærligTilladelseTotal) (HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal) (HensættelseOpgørelseFradragTotal) ])( \* SumAfUdbytteUdlodning \* [ (UdbytteUdlodningOpgørelseTotal) ])(SelskabBundfradragØvrigIndkomstMaks)(SelskabIndtægtSkattefriUdbytteUdlodningTotal)(SelskabIndtægtSkattefriFradragTotal) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseOplysningStruktur |
| (SelskabSelvangivelseTaksation)(SelskabSelvangivelseSkatteTillæg)(ModtagetGaverFamilieFondStiftelse)(SelskabSkattepligtigIndkomstStruktur)(KildeartsbestemteTabAnvendtStruktur)(GenbeskatningStruktur)(UdbytteLempelseStruktur)(KontrolleredeTransaktionerStruktur)(RenteFradragBeskæringStruktur)(SærligeIndkomstforholdStruktur)(ReguleringAnvendelseUnderskudStruktur)(SelskabSelvangivelseSpecifikkeHændelserStruktur)(RegnskaboplysningerRevisorbistandStruktur)(SelvangivelseKendelseKodeStruktur)(SelskabSelvangivelseFradragStruktur)(FondForeningErklæringStruktur)(FondForeningUdbetalteUnderskudStruktur)(FondForeningOpgørelseStruktur) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseSpecifikkeHændelserStruktur |
| (SelskabHændelseSkattefriAktieombyt)(SelskabHændelseOmstruktureringUdenTilladelse)(SelskabHændelseOmstrukturering)(SelskabHændelseHandletVirksomhed)(SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt)(SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt)(SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt)(SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg)(SelskabHændelseTvangAkkordDato)(SelskabHændelseGældEftergivelseDato)(SelskabHændelseEftergivetGæld)(SelskabHændelseFrivilligAkkordDato)(SelskabHændelseFrivilligAkkord)(SelskabHændelseKreditorGældKonverteringDato)(SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld)(SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12CDato)(SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld)(SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndringDato)(SelskabHændelseEjerkredsUdenRisikoErhverv)(SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg)(SelskabHændelseOmstruktureringUdenRisikoErhverv)(SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud)(SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HKilder)(SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst)(SelskabHændelseSkattepligtigFusionMarkering)(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningMarkering) ( \* SkattefriTilEjIntSambeskatningListe \* { \* SkattefriTilEjIntSambeskatning \* [ (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningUdenlandskVirksomhedNummer) (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningOmstruktureringDato)  (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningIndsatProcentandelOverført) ] } )(SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetMarkering) ( \* SkattefriTilNonSambeskattetListe \* { \* SkattefriTilNonSambeskattet \* [ (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetVirksomhedSENummer) (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetOmstrukteringDato) (SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetProcentandelOverført) ] } ) |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseStruktur |
| \* Indberetter \*[ VirksomhedSENummer ]\* AdministrationSelskab \*[ VirksomhedSENummer]SelvangivelseVersionSelskabSelvangivelseIndkomstÅrSelvangivelseDelperiodeStartSelvangivelseDelperiodeSlutSelskabSelvangivelseType(SelskabSelvangivelseOplysningStruktur)(SelskabSelvangivelseVedhæftetMarkering)(DIASVedhæftetFilListeStruktur)SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp(ValutaKode)(LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer) |
| **Beskrivelse** |
| Når der er tale om et særbeskattet selskab, og der derfor ikke er en sambeskatningskreds, vil indberetter og administrationsselskab kan være det samme SENummer. OBS: ValutaKode er 'sovende' felt hos DIAS |

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSkattepligtigIndkomstStruktur |
| (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)(SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr)(SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst)(SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst)(SelskabSkattepligtigIndkomstPositivIndkomst)(SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskudTotal)(SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12)(SelskabSkattepligtigIndkomstFradragUddelinger)(SelskabSkattepligtigIndkomstFradragYderligereNettotab)(SelskabSkattepligtigIndkomstBruttoAnsat)(SelskabSkattepligtigIndkomstSkattetillægAntalDage)(SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatUbenyttetHensættelseAlmennyttigeFormål)(SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud)(SelskabIndtægtPositivNettoKapitalMedTillægUdlejning)(SelskabBundfradragØvrigIndkomst)(UnderskudTotalSaldo)(UnderskudTotalAnvendt)(SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅrTotal) |
| **Beskrivelse** |
| IndkomstOplysninger |

|  |
| --- |
|  |
| SelvangivelseKendelseKodeStruktur |
| (LigningMyndighedKode)(LigningArtKode)(LigningAfgørelseKendelseDato)(LigningAfgørelseSystemBeregnetUnderskudMarkering)(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 |

|  |
| --- |
|  |
| SærligeIndkomstforholdStruktur |
| (SærligeIndkomstforholdHybrideFinansInstrumenterMarkering)(SærligeIndkomstforholdCFCIndkomstMarkering)(SærligeIndkomstforholdCFCIndkomst)(SærligeIndkomstforholdTonnageMarkering)(TonnageAngivelseBeskatningTilvalgt)(TonnageAktivitetBindingperiodeStruktur)(BasisoplysningerRederiStruktur)(BasisoplysningerOperatørStruktur)(TonnageSkattepligtigIndkomstRegnskabstalStruktur)(RevisorErklæringForholdStruktur)(FlagoplysningerStruktur) |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageAktivitetBindingperiodeStruktur |
| (TonnageAngivelseAktivitetType)(TonnageBindingPeriodeStartDato)(TonnageBindingPeriodeSlutDato) |

|  |
| --- |
|  |
| TonnageSkattepligtigIndkomstRegnskabstalStruktur |
| (TonnageRegnskabstalResultatFørSkat)(TonnageRegnskabstalResultatAssocierede)(TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst)(TonnageRegnskabstalFordelingOverskudUnderskudSambeskattet)(TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr)(TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering)(TonnageRegnskabstalNettoomsætningDKK) |

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteLempelseStruktur |
| (UdbytteModtagetStruktur)(SelskabskatLempelseTotal)(SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier)(SelskabUdbytteUdloddetTotal) |

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteModtagetStruktur |
| (SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat)(SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat)(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 |
| AktieavanceTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | 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 |
| AndenModtagetFinansieringBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for anden modtaget finansiering, herunder finansielle kontrakter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 535b |
| AndenModtagetFinansieringMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af anden modtaget finansiering, herunder finansielle kontrakterFelt 535a |
| AndenModtagetFinansieringOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 535c |
| AndenModtagetFinansieringStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 535d |
| AndenYdetFinansieringBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for anden ydet finansiering, herunder finansielle kontrakter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 534b |
| AndenYdetFinansieringMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af anden ydet finansiering, herunder finansielle kontrakterFelt 534a |
| AndenYdetFinansieringOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 534c |
| AndenYdetFinansieringStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 534d |
| DIASFilIndholdKode | base: stringmaxLength: 15 | Kode som angiver hvad filens indhold drejer sig om.(Koderne er angivet i Bilag 03.04.03.22)BESTYRELSEERKLTILLADFLGBREVFUNDATSINDKMVINDKTRANSKONCERNSTRUKKULBRSÆRBLLEMPELSEUDLMEDLEMLSTOMLINDKÅRPALREVISORSKATTEANSSSLPGF5BTONNREVERKVEDTÆGTERXSKATTEANSÅRSRAPPÅRSRAPTRANSØVRREGNSKAB |
| DokumentNummer | base: integer | Unikt dokument ID allokeret af Captia.(Er begrænset til 12 cifre) |
| EjendomTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Tabssaldo ultimo efter ejendomsavancebeskatningslovens § 6. Felt 087 |
| FinansielAnlægsaktivKøbBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for køb af finansielle anlægsaktiver i øvrigt.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 531b |
| FinansielAnlægsaktivKøbMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af køb af finansielle anlægsaktiver i øvrigFelt 531a |
| FinansielAnlægsaktivKøbOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 531c |
| FinansielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 531d |
| FinansielAnlægsaktivSalgBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for salg af finansielle anlægsaktiver i øvrigt.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 530b |
| FinansielAnlægsaktivSalgMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af salg af finansielle anlægsaktiver i øvrigtFelt 530a |
| FinansielAnlægsaktivSalgOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 530c |
| FinansielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 530d |
| FinansieringIndtægtBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for finansieringsindtægter. Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 518b |
| FinansieringIndtægtMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der har været kontrollerede transaktioner af finansieringsindtægterFelt 518a |
| FinansieringIndtægtOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 518c |
| FinansieringIndtægtStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 518d |
| FinansieringUdgiftBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for finansieringsudgifter. Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 519b |
| FinansieringUdgiftMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af finansieringsudgifterFelt 519a |
| FinansieringUdgiftOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 519c |
| FinansieringUdgiftStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 519d |
| FlådeGennemsnitBruttoTonnageEjerAndelPct | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel for den gennemsnitlige ejede bruttotonnage registretRederi:Indenfor EUFelt 400RfPctUnderfor EUFelt 400RhPctOperatør:Indenfor EUFelt 411OfPctUnderfor EUFelt 411OhPct |
| FlådeGennemsnitBruttoTonnageTotal | base: decimaltotalDigits: 15fractionDigits: 2maxExclusive: 9999999999999.99minInclusive: 0 | Sumtotal for den gennemsnitlige ejede bruttotonnage registret.Rederi:Indefor EUFelt 400RfSumUnderfor EUFelt 400RhSumOperatør:Indefor EUFelt 411OfSumUnderfor EUFelt 411OhSum |
| FlådeRederiKunIndlejedeSkibeMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet i indkomståret udelukkende har drevet rederivirksomhed med indlejede skibe?(True = Ja)Felt 399 |
| FondForeningErklæringBegrundelseKode | base: integertotalDigits: 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 - Fonden har ikke indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed, og hvis indkomsten inklusive skattefrie udbytter ikke overstiger 100.000 kr. når fradrag af renteudgifter og administrationsomkostninger er trukket fra, men før fradrag af uddelinger,2 - Fonden driver offentligt tilgængelige museer, og som efter § 4, stk. 8, i fondsbeskatningsloven har opnået tilladelse til uden begrænsninger at hensætte til almenvelgørende eller på anden måde almennyttige kulturelle formål, og hvis overskud i indkomståret udelukkende anvendes til museets formål.3 - Fonden anvender udelukkende overskuddet til formålet og har fået tilladelse til at afgive erklæring i stedet for selvangivelse.Felt 232a |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbHøj | base: integertotalDigits: 1 | Den skattepligtige indkomst er før fradrag for uddelinger og hensættelser Der er følgende to (1 / 2) valgmuligheder:1 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mere end kr. 100.0002 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mindre end eller lig med kr. 100.000?Regel:Foldes ud hvis der er svaret "option 1" felt 232a OG "option 1) 232cFelt 232d |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstBeløbLav | base: integertotalDigits: 1 | Der er opebået en skattepligtig inkomst Der er følgende to (1 / 2) valgmuligheder:1 - Der er oppebåret en skattepligtig indkomst på mere end kr. 25.000.2 - Der er oppebåret en skattepligtig indkomst på mindre end eller lig med kr. 25.000.Regel:Foldes ud hvis der er svaret "nej" i felt 232bFelt 232c |
| FondForeningErklæringFBLIndkomstMarkering | base: boolean | Der svares ja såfremt der er indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed. Den skattepligtige har indkomst ved erhvervsmæssig virksomhed.Regel:Foldes ud hvis der er svaret option 1, 2 eller 3 i felt 232aFelt 232b |
| FondForeningErklæringFondMarkering | base: boolean | Ønsker fonden, såfremt den opfylder betingelserne i § 15, stk. 3 i fondsbeskatningsloven, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæring?Felt 232 |
| FondForeningErklæringForeningMarkering | base: boolean | Feltet angiver om foreningen øånsker, såfremt den opfylder betingelserne i § 15, stk. 2, i fondsbeskatningsloven, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæringFelt 132 |
| FondForeningErklæringSELForeningIndkomst | base: integertotalDigits: 1 | Den skattepligtige indkomst er før fradrag for uddelinger og hensættelser Der er følgende to (1 / 2) valg muligheder:1 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mere end kr. 100.000?2 - Har den skattepligtige en skattepligtig indkomst på mindre eller lig med kr. 100.000?Regel:Foldes ud hvis der svares "ja" i 133Felt 133b |
| FondForeningErklæringSELForeningIndkomstEkstraordinær | base: boolean | Ekstraordinære indtægter er indtægter som følge af afhændelse, afståelse eller opgivelse af formuegoder. Er der i indkomståret oppebåret væsentlige ekstraordinære indtægter?Regel:Foldes ud hvis der vælges option 2 i 133bFelt 133c |
| FondForeningErklæringSELForeningMarkering | base: boolean | For at kunne afgive erklæring må den skattepligtiges midler udelukkende kunne anvendes til almengørende eller på anden måde almennyttigt øjemed i foreningen. Ønsker den skattepligtige, såfremt den opfylde betingelserne i Selskabsskatteloven § 24A, i stedet for at selvangive, at afgive en erklæring.Felt 133 |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - exemptionland.Felt 180b |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31 B, stk. 2, se § 31 A, stk. 10 (international sambeskatning) - kreditland.Felt 180a |
| GenbeskatningInternationalSambeskatningSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Genbeskatningssaldo, jf. selskabsskattelovens § 31B, stk. 2, se § 31A, stk. 10 (international sambeskatning).Felt 180 |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningExemptionLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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 181b |
| GenbeskatningSkyggeSambeskatningKreditLandSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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 181a |
| 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) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser, efer fondbeskatningsloven §4 st 6 før rentetillæg. Rubrik 35Felt 217 |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af tidligere års hensættelser der ikke er anvendt/efterbeskattet (primo minus årets anvendelse)(Rubrik 32, Felt 211 på Selvangivelse for fonde + visse foreninger) |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseUltimoSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ultimosaldo af hensættelser foretaget, mens fonden/foreningen var beskattet efter selskabsskattelovens § 1, stk. 1, nr. 6Felt 218 |
| 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.Felt 225 |
| HensættelseOpgørelseFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af fradrag i altFelt 227 |
| 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.Felt 224 |
| HensættelseOpgørelseKonsolideringForeningFormueTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Det sammlede beløb for et givent indkomstår for hensættelser til konsolidering af foreningens formue. Rubrik 26.Felt 226 |
| ImmaterielAktivIndtægtBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for indtægter hidrørende fra immaterielle aktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 516b |
| ImmaterielAktivIndtægtMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling til om der været kontrollerede transaktioner af indtægter hidrørende fra immaterielle aktiverFelt 516a |
| ImmaterielAktivIndtægtOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 516c |
| ImmaterielAktivIndtægtStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 516d |
| ImmaterielAktivKøbBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner forkøb af immaterielle aktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 525b |
| ImmaterielAktivKøbMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af køb af immaterielle aktiverFelt 525a |
| ImmaterielAktivKøbOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 525c |
| ImmaterielAktivKøbStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 525d |
| ImmaterielAktivSalgBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for salg af immaterielle aktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 524b |
| ImmaterielAktivSalgMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af salg af immaterielle aktiverFelt 524a |
| ImmaterielAktivSalgOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 524c |
| ImmaterielAktivSalgStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 524d |
| ImmaterielAktivUdgiftBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for udgifter vedrørende immaterielle aktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 517b |
| ImmaterielAktivUdgiftMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af udgifter vedrørende immaterielle aktiverFelt 517a |
| ImmaterielAktivUdgiftOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 517c |
| ImmaterielAktivUdgiftStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 517d |
| IndflydelseForholdBestemmendeIndflydelse | base: boolean | Angiver om den skattepligtige udøver bestemmende indflydelse over juridiske personer eller har et fast driftssted i udlandet.(True = ja).Felt 500 |
| IndflydelseForholdKoncernForbundet | base: boolean | Angiver om den skattepligtige på anden måde er koncernforbundet med en juridisk person.(True = ja).Felt 502 |
| 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 |
| InternationalSambeskatningFastDriftFastEjendomUdlandRestunderskud | base: boolean | Har selskabet henholdsvis faste driftssteder eller faste ejendomme i udlandet med restunderskud, der ikke kan fremføres til modregning i senere indkomstår, jf. selskabsskattelovens § 31 A, stk. 2, 3. punktum?Hvis Ja - klik på spørgsmålstegnet for supplerende vejledning.Felt 165a |
| 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 |
| KapitalAndelKøbBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for køb af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 529b |
| KapitalAndelKøbMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af køb af kapitalandele i tilknyttede virksomhederFelt 529a |
| KapitalAndelKøbOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 529c |
| KapitalAndelKøbStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 529d |
| KapitalAndelSalgBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for salg af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 528b |
| KapitalAndelSalgMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af salg af kapitalandele i tilknyttede virksomhederFelt 528a |
| KapitalAndelSalgOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 528c |
| KapitalAndelSalgStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 528d |
| KontrolleredeTransaktionerBalancesumUnderMarkering | base: boolean | Angiver om koncernen har en balancesum under 125 mio kr.Felt 503a |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederDK | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i Danmark.Felt 505 |
| 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.Felt 508 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUEjDobbeltbeskatningFastDrift | 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, heraf faste driftsteder.Felt 508a |
| 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.Felt 507 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederNonEUMedDobbeltbeskatningFastDrift | 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, heraf faste driftsteder.Felt 507a |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEU | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande.Felt 506 |
| KontrolleredeTransaktionerEnhederØvrigeEUFastDrift | base: integertotalDigits: 6 | Angiver det nøjagtige antal enheder, der har været kontrollerede transaktioner med i de øvrige EU-/EØS-lande, heraf faste driftsteder.Felt 506a |
| KontrolleredeTransaktionerOmfattetAfSkattekontrollovPgf3BStk6 | base: boolean | Angiver at den skattepligtige er omfattet af skattekontrollovens paragraf 3B, stk. 6.(True = ja).Felt 503 |
| KontrolleredeTransaktionerOmsætningUnderMarkering | base: boolean | Angiver om koncernen har en omsætning under 250 mio kr.Felt 503b |
| 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 |
| KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag minus skattefri indtægter. Rubrik 45Felt 045 |
| KursTabBeregningIndkomstFørNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Indkomst før nettotab. Rubrik 42Felt 42 |
| KursTabBeregningIndkomstNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningslovenFelt 041 |
| KursTabBeregningIndkomstNettotabOverført | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Nettotab efter kursgevinstloven og aktieavancebeskatningslovenFelt 048 |
| KursTabBeregningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Resultat af kurstabsberegningen. Beløbet er det mindste af beløbene i rubrik 42, 47 eller 48. Rubrik 49Felt 049 |
| KursTabBeregningYderligereFradrag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Yderligere fradrag for uddelinger og hensættelser. Rubrik 47Felt 047 |
| KursgevinstTabSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Tabssaldo ultimo efter kursgevinstlovens § 31.Felt 088. |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for køb af varer og andre omsætningsaktiver. Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 511b |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling til om der været kontrollerede transaktioner af køb af varer og andre omsætningsaktiver.Felt 511a |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 511c |
| KøbAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 511d |
| LejeOgLeasingIndtægtBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingindtægter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 514b |
| LejeOgLeasingIndtægtMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling til om der været kontrollerede transaktioner af leje- og leasingindtægterFelt 514a |
| LejeOgLeasingIndtægtOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 514c |
| LejeOgLeasingIndtægtStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 514d |
| LejeOgLeasingUdgiftBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen (beløb) af kontrollerede transaktioner for leje- og leasingudgifter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 515b |
| LejeOgLeasingUdgiftMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling til om der været kontrollerede transaktioner af leje- og leasingudgifter. Felt 515a |
| LejeOgLeasingUdgiftOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 515c |
| LejeOgLeasingUdgiftStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 515d |
| LigningAfgørelseAktionærLån | base: boolean | Angiver om der er aktionærlån. (True = ja, False = nej)Felt 060 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarRessourceForbrugTimer | base: integertotalDigits: 4 | Registreret tidsforbrug for bindende ligningssvar (i timer).Felt 097 |
| LigningAfgørelseBindendeLigningSvarTypeKode | base: stringmaxLength: 2 | Kode som angiver typen af bindende ligningssvar. Felt 098 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af credit lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 028 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Credit lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 021 |
| LigningAfgørelseDatterselskabLempelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Datterselskabslempelse iht. SEL § 17 stk. 2 - nedslagsbeløb beregnes af SKAT, og beløbet fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 020 |
| LigningAfgørelseEfterfølgendeAfOgNedskrivninger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af efterfølgende af- og nedskrivninger til udligning af en forhøjelse/nedsættelse.Felt 051 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af exemption lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.Felt 029 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Exemption lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.Felt 022 |
| LigningAfgørelseGoodwillALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 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 014 |
| LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver kontrolart og kontroldybde for indkomstansættelsen.Felt 055Værdisæt:10: Servicebesøg, ingen ansættelsesændringer.11: Systemtjek, ingen ansættelsesændringer.12: Tjek Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.17: Spot Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.18: Kontrol Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.22: Tjek Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.27 Spot Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.28 Kontrol Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.32: Tjek Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.37: Spot Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.38: Kontrol Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.44: Moder/datterselskab indsættes ved indberetning af indkomstændring fra de særskilte datterselskabskontroller på selve moderselskabet. |
| LigningAfgørelseKontrolleretOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Den kontrollerede omsætning.Felt 056 |
| LigningAfgørelseLignetBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Lignet beløb for det aktuelle ligningstema.Felt 058, 1058 og 2058 |
| LigningAfgørelseLigningResultatAnnuleret | base: boolean | Angiver om ligningssvaret er annuleret. (True = ja, False = nej).Felt 198 |
| LigningAfgørelsePeriodeForskydning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beløb for reguleringer, som er udtryk for en periodeforskydning mellem flere indkomstår.Felt 054 |
| LigningAfgørelseRessourceForbrugMinutter | base: integertotalDigits: 10 | Den forbrugte tid til kontrol af virksomhedens ansættelse af skattepligtig indkomst (i minutter).Felt 057 |
| LigningAfgørelseSegmenteringKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver, hvilket segment selskabet hører til.Felt 062 |
| LigningAfgørelseSystemBeregnetUnderskudMarkering | base: boolean | Feltet angiver, om DIAS i en genoptagelse af en selvangivelse har beregnet underskudet (Ja=True) eller om underskuddet er sat ind af sagsbehandler (Nej=False).Feltet udfyldes at DIAS i forbindelse ved simulering af selvangivelsens resultat og kan ikke ændres af sagsbehandler.Felt 014b |
| LigningAfgørelseTPLigning | base: boolean | Angiver om der er foretaget TP-ligning. (True = ja, False = nej)Felt 063 |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretAfskrivningGrundlag | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Beløb for ligningsmæssige ændringer af et afskrivningsgrundlag, som får virkning for afskrivningsbeløbet i følgende indkomstår.Felt 053 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.Felt 026 |
| LigningAfgørelseØvrigeStatistikRettelser | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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: stringmaxLength: 3 | Kode som angiver typen af selskab/fond/forening som bliver lignet.Felt 013Værdisæt:1A: Større virksomhed (omsætning over kr. 500.000)2B: Mindre virksomhed (omsætning under kr. 500.000)3C: Andre virksomheder (forpagtnings- og udlejningsvirksomhed, der ikke er omfattet af personskattelovens anpartsregler)4D: Nystartede virksomheder5E: Hovedaktionærer6F: Kommanditister7G: Særlige skatteydere (Begrænset skattepligtige, fraflyttede m.fl.) 8H: Brugsforeninger9I: Akkumulerende investeringsforening10J: Gensidig forsikringsforening11K: Danske foreninger12L: Filial af udenlandsk A/S13M: Filial af udenlandsk ApS14N: Filial af udenlandsk forening15O: Filial af udenlandske øvrige foreninger16P: Produktions- og salgsforeninger17Q: Indkøbsforeninger18R: Andelsforeninger19S: Øvr. andelsforeninger20T: Fonde omfattet af FBL § 1, 121V: Foreninger omf. af FBL § 1, 222W: Arbejdsg.forening mv, FBL § 1, 323X: El-selskaber |
| LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer | base: stringmaxLength: 8 | Medarbejdernummer på den medarbejder som har foretaget ligningen. (Anvendes til udvælgelse af den medarbejder som skal foretage funktionsadskillelse i SKAT-Ligning).Felt 14a |
| LigningMyndighedKode | base: integertotalDigits: 2 | Kode som angiver hvad der har initieret en given sag.Felt 012Værdisæt:11: Teknisk rettelse12: Ansættelse på SKATs initiativ13: Ansættelse på selskabets initiativ14: Givet skriftlig påtale15: Ligningsrådet16: Landsskatteretten17: Domstolsafgørelser92: Selskabslignende ansættelse (Kommune, Kommunefællesskab, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).93: Tilsynssager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i tilsynssager. Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion).94: Call-in sager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i Call-in sager.Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).95: Fællessager (Ændringer i den skattepligtige indkomst er foretaget ved samarbejde mellem kommune, kommunefællesskaber, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).99: Skatteankenævnet. |
| LigningTemaKode | base: stringmaxLength: 6 | Kode som angiver hvilket ligningstema det relevante ligningsbeløb er lignet under.(Ligningstemaer kan f.eks. inddelt i moms, lønsum og selskabsskat).Felt 058a, 1058a og 2058a |
| LånFraPersonerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for lån fra juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret).Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 532b |
| LånFraPersonerMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af lån fra juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret)Felt 532a |
| LånFraPersonerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 532c |
| LånFraPersonerStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 532d |
| LånTilPersonerBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for lån til juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret).Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 533b |
| LånTilPersonerMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af lån til juridiske eller fysiske personer (max. i indkomståret)Felt 533a |
| LånTilPersonerOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 533c |
| LånTilPersonerStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 533d |
| MaterielAnlægsaktivKøbBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for køb af materielle anlægsaktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 527b |
| MaterielAnlægsaktivKøbMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der har været kontrollerede transaktioner af køb af materielle anlægsaktiverFelt 527a |
| MaterielAnlægsaktivKøbOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 527c |
| MaterielAnlægsaktivKøbStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 527d |
| MaterielAnlægsaktivSalgBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for salg af materielle anlægsaktiver.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 526b |
| MaterielAnlægsaktivSalgMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der har været kontrollerede transaktioner af salg af materielle anlægsaktiverFelt 526aFelt 527a |
| MaterielAnlægsaktivSalgOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 526c |
| MaterielAnlægsaktivSalgStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 526d |
| ModtagetGaverFamilieFondStiftelse | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Værdien af gaver til oprettelse af fond, der tillægger bestemte familier fortrinsret. Felt 061 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentEgen | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af opereret bruttotonnage, som på dato for indtræden i tonnageskatteordningen var registreret indenfor EU eller EØS (selskabets egen).Felt 312 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentKonsolideret | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af opereret bruttotonnage, som på dato for indtræden i tonnageskatteordningen var registreret indenfor EU eller EØS (konsolideret basis).Felt 314 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningNyIndtrådt | base: boolean | Angiver om selskabet er nyindtrådt i tonnageskatteordningen med operatørvirksomhed.(True = ja, False = nej)Felt 310 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDatoEgen | base: date | Dato hvor operatørselskabet blev omfattet af tonnageskatteordningen (selskabets egen).Felt 311 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningOrdningStartDatoKonsolideret | base: date | Dato hvor operatørselskabet blev omfattet af tonnageskatteordningen (konsolideret basis).Felt 313 |
| OperatørselskabTonnageskatOplysningPligtigIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har haft tonnageskattepligtig indkomst i den periode der selvangives for?(True = Ja)Felt 310a |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagDatoEgen | base: date | Dato for basisdag, jf. tonnageskattelovens PGF. 6 a, stk. 1. (selskabets egen).Felt 306 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagDatoKonsolideret | base: date | Dato for basisdag, jf. tonnageskattelovens PGF. 6 a, stk. 1. (konsolideret basis).Felt 308 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentEgen | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS (selskabets egen).Felt 307 |
| RederiTonnageskatOplysningBasisDagEUProcentKonsolideret | base: decimalfractionDigits: 4maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Procentandel af ejet bruttotonnage, som på basisdagen var registreret indenfor EU eller EØS (konsolideret basis).Felt 309 |
| RederiTonnageskatOplysningNyIndtrådt | base: boolean | Angiver om selskabet er nyindtrådt i tonnageskatteordningen med rederivirksomhed.(True = ja, False = nej)Felt 305 |
| RederiTonnageskatOplysningPligtigIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har haft tonnageskattepligtig indkomst i den periode der selvangives for?(True = Ja)Felt 305a |
| 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 |
| 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Selskabets nettofinansieringsudgifter jf. selskabsskattelovens § 11 B, stk. 4.Felt 196 |
| ResultatopgørelseNettoOmsætning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 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: 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 | Regnskabsmæssigt resultat før skatFelt 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 |
| RevisorBistandErklæringSuppleringOplysningTypeKode | base: stringmaxLength: 10pattern: 1?2?3?4? | Angiver det emne forbehold/supplerende oplysninger vedrører:1. Overholdelse af skatte- og afgiftslovgivningen2. Overholdelse af selskabslovgivningen3. Overholdelse af regnskabslovgivningen4. AndetFelt 106 |
| RevisorBistandErklæringTypeKode | base: integertotalDigits: 1 | Angiver hvilken type revisorerklæring der tales om:1: Revision2: Gennemgang af regnskab3: Assistance med regnskabsopstilling4: Andet5: Udvidet gennemgangFelt 104 |
| RevisorBistandSkattePligtigIndkomstOpgjort | base: boolean | Angiver om skattepligtig indkomst er opgjort med bistand fra revisor. (True = Ja)Felt 107 |
| RevisorBistandTypeKode | base: integertotalDigits: 1 | Bistand fra:1. Ingen bistand fra revisor2. Godkendt revisor3. Anden rådgiverFelt 102 |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for salg af varer og andre omsætningsaktiver. Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 510b |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverMarkering | base: boolean | Feltet tage stilling til om der været kontrollerede transaktioner af salg af varer og andre omsætningsaktiver.Felt 510a |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 510c |
| SalgAfVarerOgAndreOmsætningsaktiverStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 510d |
| SelskabAndenIndtægtBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for andre indtægter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 522b |
| SelskabAndenIndtægtMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af andre indtægterFelt 522a |
| SelskabAndenIndtægtOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 522c |
| SelskabAndenIndtægtStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 522d |
| SelskabAndenUdgiftBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for andre udegifter.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 523b |
| SelskabAndenUdgiftMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af andre udgifterFelt 523a |
| SelskabAndenUdgiftOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 523c |
| SelskabAndenUdgiftStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 523d |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bundfradrag i øvrig indkomst (max 25.000 kr. for fonde/200.000 kr. for foreninger) dog max beløb i rubrik 2. Rubrik 3 og Rubrik 28.Felt 005 |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomstMaks | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bundfradrag, dog max det beløb som fratrækkes i felt 005Felt 228 |
| SelskabHovedaktivitetOmrådeKode | base: stringenumeration: PRODUKTION, HANDEL, FINANCIEL, SERVICE, ANDET | Kode som angiver den skattepligtiges hovedaktivitetsområdeVærdisæt (enumeration):PRODUKTIONHANDELFINANCIELSERVICEANDETFelt 504 |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf31Stk9 | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. selskabsskattelovens § 31, stk. 9.(True = ja, False = nej).Felt 161L |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33H | base: boolean | Angiver om selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H.(True = ja, False = nej)Felt 161k |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HKilder | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Underskudsgivende kilder. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).Felt 161ka |
| SelskabHændelseBortseFremførselUnderskudPgf33HPositivLempelseIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Positiv lempelsesindkomst. (Selskabet ønsker at bortse fra fremførsel af underskud, jf. ligningslovens § 33 H).Felt 161kb |
| SelskabHændelseEftergivetGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Eftergivet gæld, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161bb |
| SelskabHændelseEjerkredsPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ejerkredsændring:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161fb1 |
| 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 161fb |
| SelskabHændelseFrivilligAkkord | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Opnået frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161cb |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ca |
| SelskabHændelseFrivilligAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en frivillig akkord, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161c |
| SelskabHændelseGensidigtBebyrdendeAftaleMarkering | base: boolean | Angiver om der er indgået en gensidigt bebyrdende aftale om overdragelse af et eller flere aktiver, omfattet af LL §12B, hvor vederlag helt eller delvist udgør en løbende ydelse. Der er tale om en løbende ydelse, når der hersker usikkerhed om enten ydelsens varighed eller ydelsens årlige størrelse, når ydelsen løber ud over aftale året.Felt 166 |
| SelskabHændelseGældEftergivelse | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.(True = ja, False = nej).Felt 161b |
| SelskabHændelseGældEftergivelseDato | base: date | Dato for gældseftergivelse, jf. selskabsskattelovens § 12 B.Felt 161ba |
| 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 161e |
| SelskabHændelseGældNedbringelsePgf12CDato | base: date | Dato for nedbringelse eller indfrielse af selskabets gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161ea |
| SelskabHændelseHandletVirksomhed | base: boolean | Angiver om der er foretaget køb/salg af virksomhed.(True = ja, False = nej)Felt 162c |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget.Felt 163aa |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverKøbtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er købt/modtaget koncern internt.Felt 163ab |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget.Felt 163ba |
| SelskabHændelseImmaterielleAktiverSolgtInternt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Bruttoværdien af de immaterielle aktiver, der er solgt/overdraget koncern internt.Felt 163bb |
| SelskabHændelseImmatrielleAktiverKøbSalg | base: boolean | Er der købt eller solgt immaterielle aktiver (goodwill mv.). Felt 163 |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningIndsatProcentandelOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Indtast procentandel, som er overførtFelt 161ic |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningMarkering | 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)Felt 161i |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningOmstruktureringDato | base: date | Dato for omstruktureringFelt 161ib |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilEjIntSambeskatningUdenlandskVirksomhedNummer | base: stringmaxLength: 12 | Modtager IDnr. der entydigt identificerer udenlandsk virksomhedFelt 161ia |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetMarkering | 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 161j |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetOmstrukteringDato | base: date | Dato for omstruktureringFelt 161jb |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetProcentandelOverført | base: decimalfractionDigits: 6maxInclusive: 100minInclusive: 0 | Indtast procentandel, som er overførtFelt 161jc |
| SelskabHændelseIndskyderSkattefriTilNonSambeskattetVirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8} | Modtager se-nr.Felt 161ja |
| 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 161d |
| SelskabHændelseKreditorGældKonverteringDato | base: date | Dato for konvertering af tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161da |
| SelskabHændelseKreditorKonverteretGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af konverterede tilgodehavende til aktier/anparter i selskabet (gældskonvertering), jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 3.Felt 161db |
| SelskabHændelseKøbtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er købt/modtaget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163a |
| SelskabHændelseOmstrukturering | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattepligtig eller skattefri omstrukturering.(True = ja, False = nej)Felt 162b |
| SelskabHændelseOmstruktureringMellemperiodeUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Størrelsen af underskuddet i mellemperioden ved den skattefri omstrukturering.Felt 161ga1 |
| SelskabHændelseOmstruktureringPositivNettoKapitalIndtægterMedTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattefri omstrukturering:Selskabets positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 161ga2 |
| 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 161ga |
| 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 161f |
| SelskabHændelseOverHalvEjerkredsÆndringDato | base: date | Dato for ændring af ejerkredsen i selskabet, jf. selskabsskattelovens § 12 D.Felt 161fa |
| SelskabHændelsePgf12CNedbragtGæld | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af nedbragt eller indfriet gæld i forbindelse med kontant kapitalforhøjelse eller et tilskud, jf. selskabsskattelovens § 12 C.Felt 161eb |
| 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 161h |
| SelskabHændelseSelvangiveMedUnderskudMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet selvangiver med underskudsbegrænsning jf. selskabsskattelovens § 12, stk. 2. (True = ja, False = nej). Felt 161M |
| SelskabHændelseSkattefriAktieombyt | base: boolean | Angiver om der er foretaget skattefri aktieombytning. (True = ja, False = nej).Felt 162a |
| 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 161g |
| SelskabHændelseSkattepligtigFusionMarkering | base: boolean | Er der foretaget skattepligtig fusion? Feltet er obligatorisk og skal udfyldes med Ja (=true) eller Nej (=false). Der vælges Ja, hvis der sker en udlodning af hele fondens/foreningen formue til en anden fond/forening, og hvor fonden/foreningen ophører, og der udarbejdes en afsluttende skatteopgørelse.Felt 162d |
| SelskabHændelseSolgtImmaterielleAktiver | base: boolean | Angiver om der er solgt/overdraget immaterielle aktiver (goodwill mv.).(True = ja, False = nej)Felt 163b |
| SelskabHændelseTvangAkkordDato | base: date | Dato for opnåelse af tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.Felt 161aa |
| SelskabHændelseTvangAkkordMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har opnået en tvangsakkord, jf. selskabsskattelovens § 12 A, stk. 1.(True = ja, False = nej).Felt 161a |
| 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: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Positive nettokapitalindtægter med tillæg af indkomst fra udlejning af afskrivningsberettigede driftsmidler og skibe.Felt 261 |
| SelskabIndtægtSkattefriFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag i alt - skattefrie indtægterFelt 231 |
| SelskabIndtægtSkattefriUdbytteUdlodningTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodningerFelt 230 |
| SelskabModtagetTilskudBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for modtagne tilskud, herunder eftergivelse af lån.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 520b |
| SelskabModtagetTilskudMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af modtagne tilskud, herunder eftergivelse af lånFelt 520a |
| SelskabModtagetTilskudOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 520c |
| SelskabModtagetTilskudStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 520d |
| 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 |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integertotalDigits: 4fractionDigits: 0maxInclusive: 9999minInclusive: 1700pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseOpdateretTimestamp | base: dateTimewhitespace: collapse | Timestamp hvor den aktuelle selvangivelse senest er opdateret. |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Størrelsen af skattetillægget.Felt 030 |
| SelskabSelvangivelseTaksation | base: boolean | Angiver om selvangivelsen er sket som taksation.Hvis feltet ikke er udfyldt, er det at betragte som falsk, dvs. det ikke er en taksation(True = ja, False = nej).Felt 011 |
| SelskabSelvangivelseType | base: stringmaxLength: 30enumeration: SELSKAB, FOND, ANDELSFORENING, KULBRINTE, PARAGRAF3ASELVANGIVELSE, PARAGRAF116SELVANGIVELSE | Angiver typen af selvangivelse (der er 6 forskellige). Værdisæt (enummeration): SELSKABFONDANDELSFORENINGKULBRINTEPARAGRAF3ASELVANGIVELSE PARAGRAF116SELVANGIVELSE |
| SelskabSelvangivelseVedhæftetMarkering | base: boolean | Denne markering angiver at der er vedhæftet dokumenter til den initielle selvangivelse (SelvangivelseVersion=1). Bemærk at det ikke er et felt på selvangivelsen. Der er et link til at vedhæfte dokumentation til selvangivelsen på brugergrænsefladen. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 077 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatFørFradragUnderskudTidligereÅrTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Feltet er summeringsfelt for samtlige felt 077 i en sambeskatning.Felt 081 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatUbenyttetHensættelseAlmennyttigeFormål | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser af overskud til almennyttige formål for fondeFelt 002a |
| SelskabSkattepligtigIndkomstBruttoAnsat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomstFelt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.Felt 016 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12 | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før uddelinger og efter anvendelse af underskud efter selskabsskattelovens § 12Felt 006 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstErhvervsmæssigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig erhvervsmæssig nettoindkomst. Rubrik 1Felt 001 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFradragUddelinger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fradrag for uddelingerFelt 007 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFradragYderligereNettotab | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Yderligere fradrag for nettotab fra felt 049 eller anvendt tab, jf. fondsbeskatningslovens § 3 stk. 2Felt 008 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUddelinger | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før uddelingerFelt 040 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår.Felt 076 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskudTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Feltet er summeringsfelt for samtlige felt 076 i en sambeskatning.Felt 080 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstPositivIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Felt 075 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstSkattetillægAntalDage | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Antal dage for sent indgået ifm. beregning af skattetillægFelt 010Grundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstØvrigNettoIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Skattepligtig øvrig nettoindkomst inkl. skattepligtig udbytte. Rubrik 2Felt 002 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 15,4% udbytteskat i indkomståret. Felt 193 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191 |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret.Felt 091 |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094 |
| SelskabUdbytteUdloddetEgneAktier | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Udloddet udbytte af egne aktier på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning, egne aktier. Felt 038 |
| SelskabUdbytteUdloddetTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Selskabets udloddede udbytte på grundlag af det aktuelle indkomstår inkl. ekstraordinær udlodning. Felt 037 |
| SelskabYdetTilskudBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for ydede tilskud, herunder eftergivelse af lån.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 521b |
| SelskabYdetTilskudMarkering | base: boolean | Feltet angiver om der været kontrollerede transaktioner af ydede tilskud, herunder eftergivelse af lånFelt 521a |
| SelskabYdetTilskudOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 521c |
| SelskabYdetTilskudStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 521d |
| SelskabskatLempelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019 |
| SelvangivelseDelperiodeSlut | base: date | Sidste dag i selvangivelsens delperiode (inklusiv). |
| SelvangivelseDelperiodeStart | base: date | Første dag i selvangivelsens delperiode. |
| SelvangivelseVersion | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Løbenummer som angiver den aktuelle version af en selvangivelse.Bemærk ved taksation fastsat af SKATligning: her bliver det version 0.Grundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| ServiceYdelseIndtægtBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for indtægter ved serviceydelser, herunder management fees. Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 512b |
| ServiceYdelseIndtægtMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling om der været kontrollerede transaktioner af indtægter ved serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger.Felt 512a |
| ServiceYdelseIndtægtOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 512c |
| ServiceYdelseIndtægtStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 512d |
| ServiceYdelseUdgiftBrutto | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Summen af kontrollerede transaktioner for udgifter til serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostninger.Vælg en af følgende værdier (1-8) for at angive beløbets størrelse:1 = 0 kr. - 1 mio kr.2 = >1 mio kr. - 5 mio. kr.3 = >5 mio kr. - 25 mio. kr.4 = >25 mio kr. - 100 mio. kr.5= >100 mio kr. - 250 mio. kr.6 = >250 mio kr. - 500 mio. kr.7 = >500 mio kr. - 1 mia. kr.8 = >1 mia kr.Felt 513b |
| ServiceYdelseUdgiftMarkering | base: boolean | Feltet tager stilling til om der været kontrollerede transaktioner af udgifter til serviceydelser, herunder management fees, og fordelte omkostningerFelt 513a |
| ServiceYdelseUdgiftOver25ProcentMarkering | base: boolean | Angiver om de kontrollerede transaktioner af denne art overstiger 25 % af virksomhedens totale transaktioner af denne art.Felt 513c |
| ServiceYdelseUdgiftStatHjemmehørendeKode | base: stringmaxLength: 10 | Kode som angiver hvilke(n) stat(er) de enheder, der har været kontrollerede transaktioner med, er hjemmehørende - for den pågældende art transaktion.Vælg en af følgende værdier (A-D):A = i Danmark.B = i EU/EØSC = i stater uden for EU/EØS, som Danmark har en TP-relevant DBO medD = i stater uden for EU/EØS, som Danmark ikke har en TP-relevant DBO medFelt 513d |
| SkattefriIndtægtTotal | base: stringmaxLength: 19pattern: ([\-\+]){0,1}([0-9]{0,3}[.]){0,1}([0-9]{3}[.]){0,4}[0-9]{1,3}([,][0-9]{1,2}){0,1} | Sum af skattefriIndtægter.Felt 044 |
| 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: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0 | Angiver om aktier (realisations- og lagerbeskattede) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 136 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgEjendomIndgår | base: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0 | Angiver om salg af fast ejendom indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 137 |
| SkattemæssigReguleringGevinstSalgImmaterielleIndgår | base: integertotalDigits: 10fractionDigits: 0maxInclusive: 9999999999minInclusive: 0 | Angiver om salg af immaterielle aktiver (goodwill mv.) indgår i den samlede skattemæssige gevinst.Felt 138 |
| 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 bruttotonnage.Gælder for:Rederier, indenfor EU/EØS: Felt 400ReRederier, udenfor EU/EØS: Felt 400RgOperatører, indenfor EU/EØS: Felt 411OeOperatører, udenfor EU/EØS: Felt 411Og |
| 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.htmlFelt 400Rb eller felt 411Ob |
| SkibLøbeNummer | base: integertotalDigits: 4 | Skibsløbenummer som DIAS genererer i forbindelse med indberetning. Løbenummeren er unikt for et givet SE-Nummer i et indkomstår. |
| SkibNavn | base: stringminLength: 0maxLength: 300 | Skibets navn.Felt 400Ra eller felt 411Oa |
| SkibTonnageAngivelseAntalDage | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Antal dage (i indkomståret) som skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.Felt 400Rd eller felt 411OdGrundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| SkibTonnageAngivelseEjerAndel | base: decimaltotalDigits: 10fractionDigits: 7maxInclusive: 999.9999999minInclusive: 0 | Ejerandel i procent - for den periode (i indkomståret) hvor skibet har været registreret hhv. indenfor eller udenfor EU/EØS.(Maks. 100%)Felt 400Rc |
| SkibTonnageAngivelseGennemsnitBruttoTonnage | base: decimaltotalDigits: 9fractionDigits: 2maxExclusive: 9999999.99minInclusive: 0 | Gennemsnitsberegning for bruttotonnage registreret.Rederi:Indenfor EUFelt 400RfUndenfor EUFelt 400RhOperatør:Indenfor EUFelt 411OfUndenfor EUFelt 411Oh |
| SærligeIndkomstforholdCFCIndkomst | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Angiver størrelsen på selskabets CFC IndkomstFelt 066aGrundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| SærligeIndkomstforholdCFCIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har CFC-indkomst. (True = ja, False = nej).Felt 066 |
| SærligeIndkomstforholdHybrideFinansInstrumenterMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet er omfattet af selskabsskattelovens § 2 B.(True = ja, False = nej).Felt 069 |
| SærligeIndkomstforholdTonnageMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet driver rederi- og/eller operatørvirksomhed, som kan omfattes af tonnageskatteordningen. (True = ja, False = nej).Felt 300 |
| TonnageAngivelseAktivitetType | base: stringmaxLength: 1enumeration: R, O, B | Angiver type af tonnagebeskattet aktivitet selskabet driver:R: Rederivirksomhed, jf. tonnageskattelovens § 6O: Operatørvirksomhed, jf. tonnageskattelovens § 21 aB: Både rederi- og operatørvirksomhedFelt 302 |
| TonnageAngivelseBeskatningTilvalgt | base: boolean | Angiver om indkomsten fra rederi- og/eller operatørvirksomheden skal beskattes efter reglerne i tonnageskatteloven.(True = tilvalgt, False = fravalgt)Felt 301 |
| TonnageAngivelseTonnageskattePligtigIndkomstMarkering | base: boolean | Angiver om selskabet har haft tonnageskattepligtig indkomst i den periode der selvangives for?(True = Ja)Felt 305a og felt 310a |
| TonnageBindingPeriodeSlutDato | base: date | Slutdato for den igangværende bindingsperiode for aktivitet, der kan omfattes af tonnageskatteordningenFelt 304 |
| TonnageBindingPeriodeStartDato | base: date | Startdato for den igangværende bindingsperiode for aktivitet, der kan omfattes af tonnageskatteordningenFelt 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 352 |
| 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 350 |
| TonnageErklæringTimeCharterUdlejning | base: boolean | Angiver om selskabet har udlejet skibe på time-charter vilkår og henført indkomsten fra udlejningen under tonnageskatteordningen, jf. tonnageskattelovens § 6, stk. 2, 1. pkt.(Ja = True).Felt 351 |
| TonnageRegnskabstalFordelingOverskudUnderskudSambeskattet | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Fordeling af årets overskud/underskud fra sambeskattede selskaberFelt 317 |
| TonnageRegnskabstalNettoomsætningDKK | base: integertotalDigits: 18maxInclusive: 999999999999999999minInclusive: 0pattern: ([0-9])\* | Angiver koncernens nettoomsætning i DKK - ved kursomregning skal der ske omregning til offentilggjort gennemsnitskursFelt 321Grundlæggende værdisæt:0 til 999.999.999.999.999.999 |
| TonnageRegnskabstalResultatAssocierede | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Regnskabsmæssig resultat i associerede og tilknyttede virksomheder, som er indregnet i resultatopgørelsenFelt 320 |
| TonnageRegnskabstalResultatFørSkat | base: integertotalDigits: 15fractionDigits: 0maxInclusive: 999999999999999minInclusive: -999999999999999 | Regnsskabsmæssigt resultat før skat, der vedrører tonnageFelt 319 |
| TonnageRegnskabstalTonnageIndkomst | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Tonnageindkomst, jf. tonnageskattelovens § 15, stk. 1Felt 316 |
| TonnageRegnskabstalUnderskudFradragTidligereÅr | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Anvendt underskud fra tidligere indkomstår/delperioder - egne underskud og/eller underskud fra sambeskattede selskaberFelt 318 |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29.Felt 229 |
| UddelingFradragTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af uddelinger (rubrik 20+21), asmt hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål (22)Rubrik 23.Felt 206 |
| 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 |
| UddelingOpgørelseBeløb | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Heraf uddelinger mv. efter fondsbeskatningslovens § 4 indeholdt i felt 007Felt 046 |
| 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 |
| UddelingOpgørelseTotal | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Sum af årets uddelingerFelt 207 |
| UnderskudForskning | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2 | Angiv underskudsbeløb jf. udbetaling af skatteværdien af underskud, der stammer fra forsknings- og udviklingsudgifter, jf. ligningslovens § 8 X.Felt 009a |
| 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 |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003 |
| UnderskudTotalSaldo | base: decimaltotalDigits: 13fractionDigits: 2minInclusive: 0 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085 |
| ValutaKode | base: stringmaxLength: 3pattern: [A-Z]{2,3} | Angiver valuta enheden (ISO-møntkoden) for et beløb. |
| VirksomhedSENummer | base: integertotalDigits: 8pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |