**Servicebeskrivelse**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| **ModtagSelskabLigningGrundlagListe** | | | | |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| 3S | Graensesnit2012 | 1.6 | 2012-08-21 | 2015-03-18 |
| **Formål:** | | | | |
| Denne service modtager ligningsgrundlag (fra DIAS), som skal lægges ind i 3S og anvendes til beregning af skattebeløb. | | | | |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** | | | | |
|  | | | | |
| **Datastrukturer** | | | | |
| **Input:** | | | | |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_I* | | | | |
| \* LigningGrundlagListe \*  1{  \* LigningGrundlag \*  [  \* GrundlagStamoplysninger \*  [  VirksomhedSENummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelvangivelseVersion  VirksomhedOphørMarkering  SelvangivelseDelperiodeStart  SelvangivelseDelperiodeSlut  BeskatningFormKode  (LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer)  ]    (  \* GrundlagOplysninger \*  [  (UnderskudTotalAnvendt)  (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud)  (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud)  (SelskabSelvangivelseTaksation)  (LigningMyndighedKode)  (LigningAfgørelseKendelseDato)  (SelskabskatLempelseTotal)  ]  )    (  \* KredsSum \*  [  (LigningAfgørelseDatterselskabLempelse)  (LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst)  (LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst)  (LigningAfgørelseGoodwillALPgf40)  (LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40)  (LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40)  (LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40)  (LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40)  (SelskabSelvangivelseSkatteTillæg)  (ModtagetGaverFamilieFondStiftelse)  (UnderskudTotalSaldo)  (SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat)  ]  )  (FondForeningErklæringTilvalgt)  (LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode)  ]  } | | | | |
| **Output:** | | | | |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_O* | | | | |
| \* LigningSvarListe \*  {  \* Svar \*  [  VirksomhedSENummer  SelvangivelseVersion  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  (SelskabLigningStatus)  ]  } | | | | |
| **Felter som skal returnere fejlbeskeder:** | | | | |
| *ModtagSelskabLigningGrundlagListe\_FejlId* | | | | |
| (VirksomhedSENummer)  (  \* DatterSelskab \*  [  VirksomhedSENummer  ]  ) | | | | |
| **Referencer fra use case(s)** | | | | |
|  | | | | |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| LigningGrundlag |
| \* GrundlagStamoplysninger \*  [  VirksomhedSENummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelvangivelseVersion  VirksomhedOphørMarkering  SelvangivelseDelperiodeStart  SelvangivelseDelperiodeSlut  BeskatningFormKode  (LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer)  ]  (  \* GrundlagOplysninger \*  [  (UnderskudTotalAnvendt)  (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud)  (SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud)  (SelskabSelvangivelseTaksation)  (LigningMyndighedKode)  (LigningAfgørelseKendelseDato)  (SelskabskatLempelseTotal)  ]  )  (  \* KredsSum \*  [  (LigningAfgørelseDatterselskabLempelse)  (LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst)  (LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst)  (LigningAfgørelseGoodwillALPgf40)  (LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40)  (LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40)  (LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40)  (LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40)  (SelskabSelvangivelseSkatteTillæg)  (ModtagetGaverFamilieFondStiftelse)  (UnderskudTotalSaldo)  (SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat)  (SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat)  ]  )  (FondForeningErklæringTilvalgt)  (LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode) |
| **Beskrivelse** |
| Denne struktur er gjort global og burde hedde SelskabLigningGrundlag. Dette skal rettes ved førstkommende lejlighed, hvor vil skal foretage ændringer i ModtagSelskabLigningGrundlagListe |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| BeskatningFormKode | base: string  maxLength: 3 | Feltet angiver om selskabet har status af:  ADM: Administrationsselskab i sambeskatning  DAT: Datterselskab i sambeskatning  SÆR: Særbeskattet selskab  I praksis anvender DIAS kun koderne ADM og SÆR, da indberetning fra DIAS til 3S sker for Administrationsselskab = ADM eller Særbeskattet selskab = SÆR |
| FondForeningErklæringTilvalgt | base: boolean | Angiver om fonden/foreningen har valgt at afgive erklæring i stedet for at selvangive.  (True = ja, False = nej)  Felt 39 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af credit lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.  Felt 028 |
| LigningAfgørelseCreditLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Credit lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 021 |
| LigningAfgørelseDatterselskabLempelse | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Datterselskabslempelse iht. SEL § 17 stk. 2 - nedslagsbeløb beregnes af SKAT, og beløbet fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 020 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Den forholdsmæssige del af exemption lempelse for udenlandsk indkomst, der falder på nedslagsbeløb jfr. afskrivningslovens § 40.  Felt 029 |
| LigningAfgørelseExemptionLempelseUdenlandskIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Exemption lempelse for udenlandsk indkomst i form af et nedslagsbeløb, der fratrækkes i den beregnede indkomstskat.  Felt 022 |
| LigningAfgørelseGoodwillALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Afskrivningsberettiget værdi af goodwill, rettigheder m.v. jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.  Felt 025 |
| LigningAfgørelseKendelseDato | base: date | Den dato hvor kendelsen har retsvirkning.  Felt 014 |
| LigningAfgørelseKontrolArtOgDybdeKode | base: integer  totalDigits: 2 | Kode som angiver kontrolart og kontroldybde for indkomstansættelsen.  Felt 055  Værdisæt:  10: Servicebesøg, ingen ansættelsesændringer.  11: Systemtjek, ingen ansættelsesændringer.  12: Tjek Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  17: Spot Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  18: Kontrol Ansættelsesændring og ændring i skattepligtig indkomst - Ny årsopgørelse.  22: Tjek Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  27 Spot Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  28 Kontrol Enighed mellem skatteyder og SKAT, kode genererer ekstra tekst på årsopgørelsen, altid årsopgørelse uanset ændring i skattepligtig indkomst.  32: Tjek Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  37: Spot Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  38: Kontrol Ændring af årsopgørelse hvor der ikke er ændring i skattepligtig indkomst.  44: Moder/datterselskab indsættes ved indberetning af indkomstændring fra de særskilte datterselskabskontroller på selve moderselskabet. |
| LigningAfgørelseÆndredeØvrigeNedslagALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 2 og 3.  Felt 027 |
| LigningAfgørelseÆndretNedslagALPgf40 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Nedslag jfr. afskrivningslovens § 40 stk. 1.  Felt 026 |
| LigningGrundlagFunktionAdskillelseMedarbejderNummer | base: string  maxLength: 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: integer  totalDigits: 2 | Kode som angiver hvad der har initieret en given sag.  Felt 012  Værdisæt:  11: Teknisk rettelse  12: Ansættelse på SKATs initiativ  13: Ansættelse på selskabets initiativ  14: Givet skriftlig påtale  15: Ligningsrådet  16: Landsskatteretten  17: Domstolsafgørelser  92: Selskabslignende ansættelse (Kommune, Kommunefællesskab, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  93: Tilsynssager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i tilsynssager. Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion).  94: Call-in sager (Ændringer i den skattepligtige indkomst i Call-in sager.Koden kan kun benyttes af tilsyns-Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  95: Fællessager (Ændringer i den skattepligtige indkomst er foretaget ved samarbejde mellem kommune, kommunefællesskaber, Told- og skatteregion eller Told- og Skattestyrelsen).  99: Skatteankenævnet. |
| ModtagetGaverFamilieFondStiftelse | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Værdien af gaver til oprettelse af fond, der tillægger bestemte familier fortrinsret. Felt 061 |
| SelskabLigningStatus | base: string  maxLength: 10 | Angiver status for skatteberegning i 3S:  UDFØRT: Skatteberegning foretaget  FUNKT: Skatteberegning afventer funktionsadskillelse  ÅBEN: Afventer åben skatteberegning  ANNUL: Ligningsgrundlag annulleret |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integer  totalDigits: 4  fractionDigits: 0  maxInclusive: 9999  minInclusive: 1700  pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseSkatteTillæg | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 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 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstAnsatEfterAnvendtUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Ansat skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.  Felt 017 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud.  Felt 016 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk15Komma4ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 15,4% udbytteskat i indkomståret. Felt 193 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk22ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 22% udbytteskat i indkomståret. Felt 192. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190 |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191 |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret.  Felt 091 |
| SelskabskatLempelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 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: integer  totalDigits: 18  maxInclusive: 999999999999999999  minInclusive: 0  pattern: ([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 |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003 |
| UnderskudTotalSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2  minInclusive: 0 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085 |
| VirksomhedOphørMarkering | base: boolean | Feltet anvendes til at flage, hvorvidt virksomheden er ophørt eller ej. Defaultværdien er 0 (false), som svarer til at virksomheden eksisterer. Værdien 1 (true) svarer til at virksomheden er ophørt. |
| VirksomhedSENummer | base: integer  totalDigits: 8  pattern: [0-9]{8} | 8-cifret nummer, der entydigt identificerer en registreret virksomhed i SKAT. |