**Servicebeskrivelser**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | |
| **SelskabSelvangivelseSupplerendeHent** | | | | |
| **System:** | **Encyclopedia:** | **Version:** | **Oprettet:** | **Dato:** |
| DIAS | DIAS | 1.0 | 2012-08-08 | 2012-11-28 |
| **Formål:** | | | | |
| At hente supplerende oplysninger vedrørende en selskabsselvangivelse. Supplerende oplysninger er de beregninger/felter, som anvendes/beregnes i Selskabsskat løsningen og som IKKE er en del af selve selvangivelsen. | | | | |
| **Overordnet beskrivelse af funktionalitet:** | | | | |
|  | | | | |
| **Datastrukturer** | | | | |
| **Input:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_I* | | | | |
| VirksomhedCVRNummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelskabSelvangivelseType | | | | |
|  | | | | |
| **Output:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_O* | | | | |
| VirksomhedCVRNummer  SelskabSelvangivelseIndkomstÅr  SelskabSelvangivelseType  SelskabSelvangivelseSupplerendeStruktur | | | | |
|  | | | | |
| **Felter til information i fejlbeskeder:** | | | | |
| *SelskabSelvangivelseSupplerendeHent\_FejlId* | | | | |
|  | | | | |

**Fælles datastrukturer**

|  |
| --- |
|  |
| SelskabSelvangivelseSupplerendeStruktur |
| \* SkattebereningGrundlagDelPeriodeListe \*  1{  \* SkattebereningGrundlagDelPeriode \*  [  \* Total \*  [  \* AnsvarligForOplysning \*  [  VirksomhedCVRNummer  ]  SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud  (UnderskudTotalAnvendt)  SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud  (  \* UnderskudssaldoUltimo \*  [  TotalUnderskudSaldo  ]  )  (UdbytteModtagetStruktur)  (SelskabLempelseTotal)  ]  (  \* SambeskattetSelskabListe \*  1{  \* SambeskattetSelskab \*  [  VirksomhedCVRNummer  SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud  UnderskudTotalAnvendt  SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud  \* UnderskudssaldoUltimo \*  [  TotalUnderskudSaldo  ]  UdbytteModtagetStruktur  SelskabLempelseTotal  ]  }  )  ]  }  (SelskabBundfradragØvrigIndkomst)  (SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud)  (UnderskudSELParagraf12Anvendt)  (SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12)  (  \* FradragBeregnet \*  [  \* Uddelinger \*  [  UddelingFradragTotal  ]  \* BenyttetHensættelser \*  [  HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal  ]  \* UbenyttetHensættelser \*  [  HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal  ]  \* BenyttetHenlæggelser \*  [  HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo  ]  \* Hensættelser \*  [  FondFradragTotal  ]  \* Bundfradrag \*  [  SelskabBundfradragØvrigIndkomst  ]  \* SumAfUdbytteUdlodning \*  [  UdbytteUdlodningOpgørelseTotal  ]  \* SumAfSkattefriIndtægter \*  [  SkattefriIndtægtTotal  ]  \* FradragTotal \*  [  FondFradragTotal  ]  \* FradragForUddelingerTotal \*  [  UddelingFradragTotal  ]  ]  )  (  \* KurstabBeregnet \*  [  SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12  KursTabBeregningIndkomstFørNettotab  UddelingFradragTotal  SkattefriIndtægtTotal  KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt  UddelingFradragTotal  KursTabBeregningYderligereFradrag  KursTabBeregningTotal  ]  )  (  \* YderligereFradragNettotabEllerAnvendteTabValg \*  [  KursTabBeregningTotal  |  UnderskudTotalAnvendt  ]  )  (  \* UnderskudUltimo \*  [  TotalUnderskudSaldo  ]  ) |
| **Beskrivelse** |
| Omfatter de beregninger/felter, som Selskabsskat løsningen beregner på baggrund af et selskabs selvangivelse. Dvs. supplerende oplysninger er de beregninger/felter, som er bestemt af Selskabsskat løsningen og som IKKE er en del af selve selvangivelsen.  Strukturen omfatter her flere typer selvangivelser. Det gælder angivelser for:  - "Almindelige selskaber" (aktieselskaber, anpartsselskaber mfl.)  - Fonde og Visse Foreninger  - Andelsselskaber  Desuden gælder, at man for Fonde og Visse Foreninger også kan oprette erklæringer, og for selskaber kan der være flere tillægsindberetninger, såsom Tonnage.  Strukturen skal altid anvendes sammen med SelskabSelvangivelseType, som styrer hvilke felter de forskellige selvangivelsetyper omfatter.  Uddybning af strukturer:  - Hvis et selskab kun er omfattet af én delperiode, vil der kun være en forekomst i listen af skatteberegningsgrundlag. Det gælder for selskaber hvor disse ikke er blevet solgt, fusioneret, spaltet eller lignende i løbet af indkomståret.  - Hvis et selskab er omfattet af flere delperioder, så vil der være en forekomst i listen for hver delperiode. Det gælder for selskaber som kan være blevet solgt, fusioneret, spaltet eller lignende i løbet af indkomståret.  \* AnsvarligForOplysning \*  - For enkeltstående selskaber vil dette være selskabets eget CVR-nummer  - For administrationsselskaber (også kaldt moderselskab) vil dette være selskabets eget CVR-nummer  - For datterselskaber vil dette være administrationsselskabets CVR-nummer  \* SambeskattetSelskabListe \*  Gælder kun for administrationsselskaber.  = Sambeskatningskreds  Omfatter oplysninger fra alle datterselskaber og administrationsselskab selv. |

|  |
| --- |
|  |
| UdbytteModtagetStruktur |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat  SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat  SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat  SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat |

**Dataelementer**

| **Dataelement** | **Datatype** | **Beskrivelse/værdisæt** |
| --- | --- | --- |
| FondFradragTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Sum af fradrag i alt Rubrik 27 |
| HenlæggelseOpgørelseAlmenVelgørendeSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Henlæggelser til sikring af almenvelgørende/almennyttige formål, oprindeligt beløb tilbage |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtEfterbeskatningTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Efterbeskatning af ubenyttede hensættelser, efer fondbeskatningsloven §4 st 6 før rentetillæg. Rubrik 35 |
| HensættelseBenyttelseOpgørelseIkkeAnvendtTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 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) |
| KursTabBeregningFradragMinusSkattefriIndtægt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Fradrag minus skattefri indtægter. Rubrik 45 |
| KursTabBeregningIndkomstFørNettotab | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Indkomst før nettotab. Rubrik 42 |
| KursTabBeregningTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Resultat af kurstabsberegningen. Beløbet er det mindste af beløbene i rubrik 42, 47 eller 48. Rubrik 49 |
| KursTabBeregningYderligereFradrag | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Yderligere fradrag for uddelinger og hensættelser. Rubrik 47 |
| SelskabBundfradragØvrigIndkomst | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 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. |
| SelskabLempelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Beregnet lempelse for udenlandsk skat efter Ligningslovens § 33 eller en dobbeltbeskatningsoverenskomst (maksimum den danske skat). Felt 019. |
| SelskabSelvangivelseIndkomstÅr | base: integer  totalDigits: 4  fractionDigits: 0  maxInclusive: 9999  minInclusive: 1700  pattern: [0-9]{4} | Angiver det indkomstår selvangivelsen dækker over. |
| SelskabSelvangivelseType | base: string  maxLength: 30 | Angiver typen af selskab selvangivelsen. Bør omdannes til en passende kodeværdi. Typer omfatter foreløbig:  AlmSelskabSelvangivelse  FondForeningSelvangivelse  FondForeningErklæring  AndelsforeningSelvangivelse |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterAnvendtUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst efter anvendt underskud. Felt 016. |
| SelskabSkattepligtigIndkomstEfterUnderskudSELParagraf12 | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | [Afventer uddybning fra forretning] Rubrik 6 |
| SelskabSkattepligtigIndkomstFørUnderskud | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattepligtig indkomst før fradrag af underskud fra tidligere indkomstår. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk25ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 25% udbytteskat i indkomståret. Felt 190. |
| SelskabUdbytteModtagetDansk27ProcentMedSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) med indeholdelse af 27% udbytteskat i indkomståret. Felt 191. |
| SelskabUdbytteModtagetDanskUdenSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet udenlandsk udbytte (brutto) i indkomståret. Felt 094. |
| SelskabUdbytteModtagetUdenlandskUdenSkat | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Erhvervet dansk udbytte (brutto) uden indeholdelse af udbytteskat i indkomståret. Felt 091. |
| SkattefriIndtægtTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Sum af skattefriIndtægter. Rubrik 30. |
| TotalUnderskudSaldo | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Angiver underskudssaldo ultimo til modregning i fremtidig indkomst. Felt 085. |
| UdbytteUdlodningOpgørelseTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Sum af skattefrit udbytte og udlodninger. Rubrik 29. |
| UddelingFradragTotal | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Sum af uddelinger (rubrik 20+21), asmt hensættelser til almenvelgørende / almennyttige formål (22)  Rubrik 23. |
| UnderskudSELParagraf12Anvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Anvendt skattemæssigt underskud efter ligningslovens § 15, fra tidligere indkomstår.  Der kan ikke opnås fradrag for uddelingerne, før underskuddet er udnyttet. Rubrik 5. |
| UnderskudTotalAnvendt | base: decimal  totalDigits: 13  fractionDigits: 2 | Skattemæssigt underskud, fremført fra tidligere indkomstår anvendt i året. Felt 003. |
| VirksomhedCVRNummer | base: string  maxLength: 8  pattern: [0-9]{8} | Det nummer der tildeles juridiske enheder i et Centralt Virksomheds Register (CVR).  Grundlæggende værdisæt:  De første 7 cifre i CVR\_nummeret er et løbenummer, som vælges som det første ledige nummer i rækken. Ud fra de 7 cifre udregnes det 8. ciffer \_ kontrolcifferet. |