

1. februar 2019

Skat Nova 2018



Indhold

1	Import af data fra SKAT's R75-oplysninger.....	2
2	Formål.....	2
3	Forudsætninger for import	3
3.1	Certifikater og Tilslutningsaftale med SKAT	3
4	Hvordan gør du?.....	4
4.1	Inden du importerer	4
4.1.1	Det Personlige Regnskab – Ja eller Nej?	4
4.1.2	Udbytter og andre data om værdipapirer	4
4.1.3	Træf et valg	5
4.2	Så kan der importeres	6
4.2.1	Eksempel på lønindkomst	7
4.2.2	Eksempel på aktieoplysninger/udbytte.....	8
4.2.3	Eksempel på bankmellemværende/renteindtægt.....	11
4.2.4	Eksempel på fagligt kontingent	11
5	Begrænsninger.....	15
5.1	Tekster	15
5.2	Ikke alt importeres	15
5.2.1	B-skatter	15
6	Import af ejendomme.....	16
7	Tekniske ting.....	17
7.1	Angivelse af SE-nummer	17
8	Problemløsning.....	18
8.1	Der skal være installeret et gyldigt certifikat på maskinen som det skal fungere på.....	18
8.2	Systemet skal være sat korrekt op i Skat Erhverv	19
9	Rapportering af problemer	20

1 Import af data fra SKATs R75-oplysninger

Du finder muligheden for import i menuen "Arbejdsgang" i venstre side af skærmen, når der er valgt eller oprettet en kunde. Vælg "Importer fra Skattemappen", og derefter om du vil importere for person 1 eller 2, så er du i gang.

2 Formål

For at minimere de manuelle indtastninger og risikoen for fejl, giver vi mulighed for at importere data – de såkaldte R75-data fra SKAT - direkte ind i Skat Nova.

Det drejer sig om data som SKAT har modtaget fra arbejdsgivere, pengeinstitutter, realkreditinstitutter mv.

Den optimale proces består i at

- importere data fra SKAT
- kontrollere og rette data
- evt. udarbejde personligt regnskab
- indberette oplysningsskema

3 Forudsætninger for import

Det er en forudsætning for import, at der er etableret en tilslutningsaftale med SKAT, samt at de nødvendige certifikater er installeret.

3.1 Certifikater og Tilslutningsaftale med SKAT

SKAT har lavet en vejledning til hvordan du får adgang til systemet som har fået navnet SelvAngiv Professionelt (SA Pro). Følg vejledningen. Det er en forudsætning for datakommunikationen mellem SKAT og Skat Nova at de fornødne certifikater er installeret og at der etableres en tilslutningsaftale med SKAT som anført i vejledningen.

SKATs vejledninger til SA Pro finder du sådan:

Gå ind på www.skat.dk

Vælg ”Vejledninger” i bunden af skærmbilledet

Vælg ”Systemvejledninger til virksomheder” midt i billedet

Gå langt ned – næsten i bunden af den viste list – og vælg ”SelvAngiv Professionelt (SA Pro)”

Her fås der adgang til en række vejledninger til SKATs del af systemet.

Af vejledningerne fremgår det bl.a. hvorledes du anmoder om at bruge SA Pro. SKAT henstiller til at anvisningen anvendes så du kan blive tilsluttet hurtigst muligt.

4 Hvordan gør du?

4.1 Inden du importerer

Før du importerer, skal du vælge mellem nogle principielt forskellige måder at importere visse data på. Hvilken af de to metoder der benyttes, afhænger af hvad du ønsker at udarbejde for den pågældende skatteyder.

4.1.1 Det Personlige Regnskab – Ja eller Nej?

Data om bankmellemværender, prioritetsgæld samt andre data, hvor der både er en formueværdi og noget tilknyttet skattepligtig indkomst, importeres på forskellig måde, afhængigt af om der skal udarbejdes personligt regnskab eller ej.

1. Renteindtægter og -udgifter importeres direkte til oplysningsskemaet (til specifikationerne til oplysningsskemaet).
2. Både oplysninger om indkomst og formue importeres til Det Personlige Regnskab og videre derfra til oplysningsskemaet.

ad. 1: Denne import foretages, hvis du har valgt at udarbejde oplysningsskema og årsopgørelse.

ad. 2: Denne import foretages, hvis du har valgt at udarbejde personligt regnskab.

4.1.2 Udbytter og andre data om værdipapirer

Importen af oplysninger om værdipapirer sker på to principielt forskellige måder:

1. Udbytter og andre afkast importeres direkte til oplysningsskemaet (til specifikationerne til oplysningsskemaet).
2. Både oplysninger om afkast og oplysninger om handler mv. importeres til Værdipapirmodulet og evt. videre derfra til Det Personlige Regnskab og oplysningsskemaet.

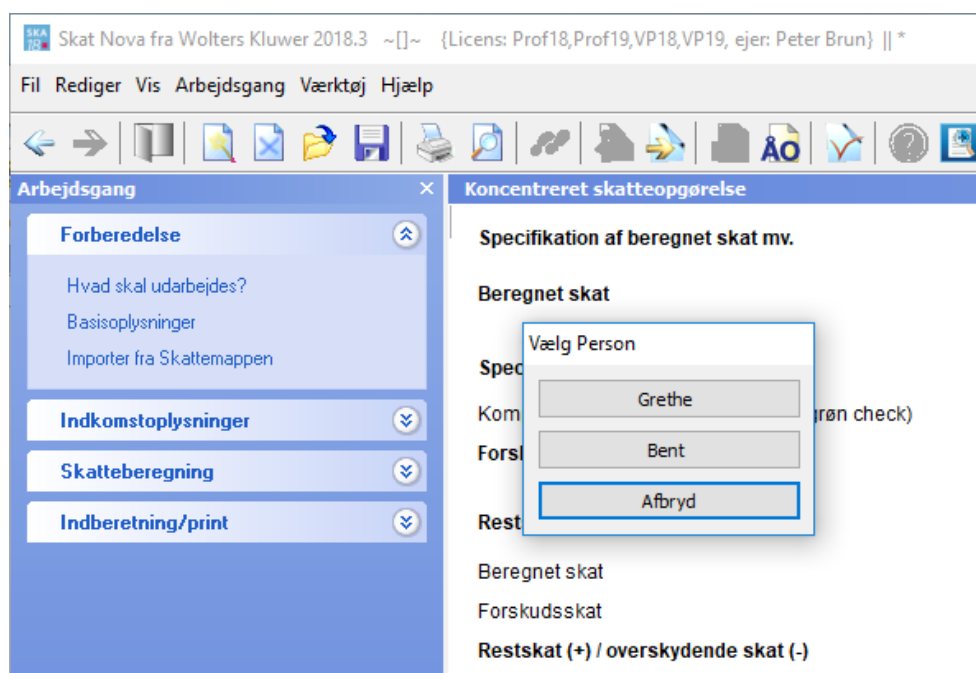
ad. 1: Denne import foretages, hvis du har valgt at udarbejde oplysningsskema og årsopgørelse, men ikke har valgt at benytte Værdipapirmodulet. Denne import er derfor ikke betinget af licens til Værdipapirmodulet.

ad. 2: Denne import foretages, hvis du har valgt at benytte Værdipapirmodulet, eller har valgt at udarbejde personligt regnskab. Denne import er betinget af licens til Værdipapirmodulet. Import af værdipapiroplysninger fra Skattemappen (R75) til Det Personlige Regnskab, kan altså kun foretages med licens til Værdipapirer.

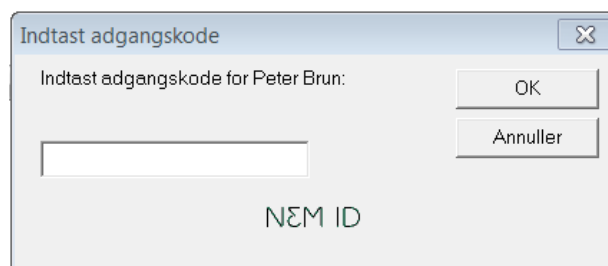
4.2 Så kan der importeres

At importere data fra SKAT til Skat Nova sker ved at vælge **Importer fra Skattemappen** i menuen **Arbejdsgang... Forberedelse** i skærbilledets venstre side. Vælg for hvilken person du ønsker at importere. For ægtefæller og samboende skal der ske særskilt import for de to personer.

Husk at der skal være indtastet cpr-nummer for personerne i Basisoplysninger.

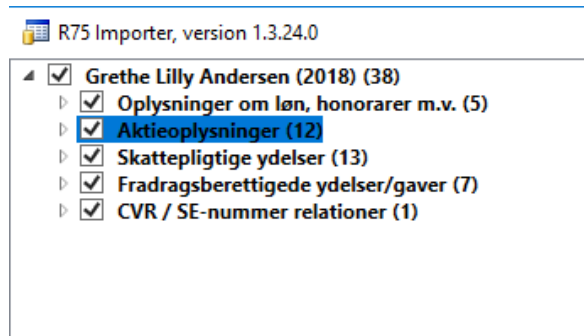


Du vil blive bedt om adgangskoden til dit medarbejdercertifikat:



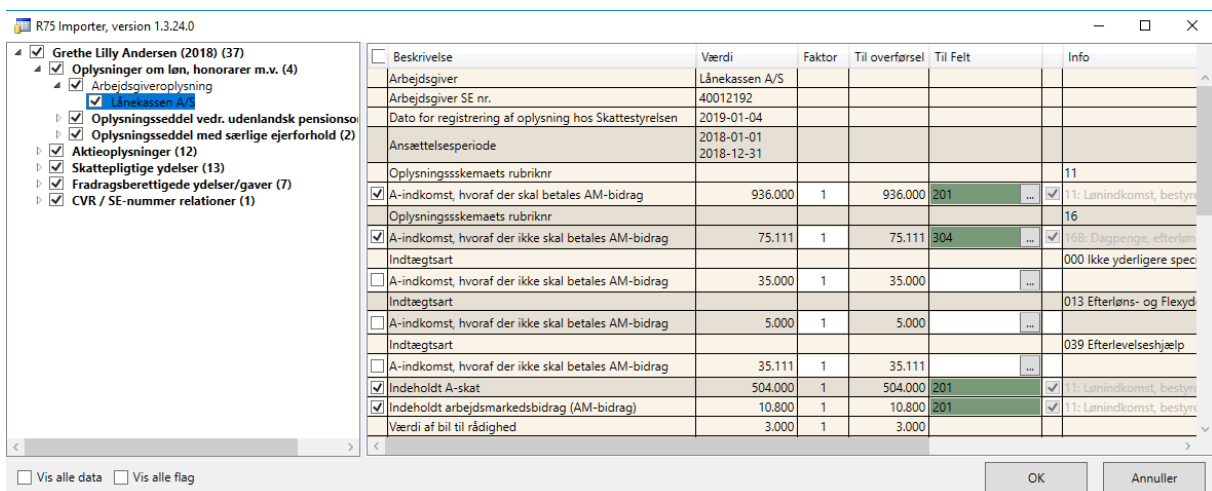
...hvorefter importen til import-modulet vil ske.

Data importeres og vises i et skærbillede som dette (her vist med testdata fra SKAT):



I skærbilledets venstre side vises en træstruktur med en oversigt over alle de data, der er indlæst for den pågældende person. Her skal du vælge hvilke af de indlæste data du ønsker at importere.

4.2.1 Eksempel på lønindkomst



NB: Oplysninger om løn mv. importeres på samme måde – uanset valg af personligt regnskab og/eller værdipapirmodul

I skærbilledets højre side vises de indlæste data for det punkt, der er valgt i oversigten i venstre side. Ovenfor ses et eksempel med bl.a. lønindtægt til felt 201.

Søjlen med grøn-, gul- og rødmarkerede felter indeholder vores forslag til hvilket felt (fx et oplysningsskemaefelt nummer) det pågældende beløb skal importeres til i Skat Nova. Farvemarkeringen indikerer hvor sikre vi er på at have foreslået det korrekte felt.

Grøn betyder at vi er meget sikre.

Gul betyder at du skal tage stilling til det. Der kan evt. være flere felter at vælge imellem.

Rød betyder at der sandsynligvis er valgt et forkert felt.

Hvis du som bruger af programmet er enig i de angivne felter, trykkes der blot på OK for at importere. Alternativt vil du ved tryk på knappen ud for feltnavnet få adgang til at vælge et andet felt i en liste over felter.

4.2.2 Eksempel på aktieoplysninger/udbytte

Nedenfor vises et eksempel med aktieoplysninger.

Ved import til Værdipapirer eller Det Personlige Regnskab ser det sådan ud i importmodulet:

Beskrivelse	Værdi	Faktor	Til overførsel	Til Felt	Info
Regnr./Senr					8117
Depotnummer					081144
Isinkode					DK006C
Værdipapiridentifikationsnavn					NOVO
AS-ident					25640
Udlodnings Senr/Cvnr					242567
Indberetningsreference					L25595
<input checked="" type="checkbox"/> Nettoudbytte, aktier	144	1	144	AktieUdbytteEft ...	<input checked="" type="checkbox"/> Udbytte
<input checked="" type="checkbox"/> Indeholdt udbytteskat	53	1	53	AktieIndehUdby ...	<input checked="" type="checkbox"/> Indehol
Antal aktier/tegningsretter/investeringsbeviser	PCE 43	1	PCE 43		
Udbytte i procent	27,00%				
<input checked="" type="checkbox"/> Vedtagelsesdato	2017-03-23			AktieVedtagelse ...	<input checked="" type="checkbox"/> Udbytte
Dato for registrering af oplysning hos SKAT	2017-04-20				
<input checked="" type="checkbox"/> Udbytte (optaget til handel) detail, bruttoudbytte	197	1	197	AktieUdbytteFo ...	<input checked="" type="checkbox"/> Udbytte

Oplysningerne importeres til Skat Novas Værdipapirmodul – her ses udbytteerne:

Udbytte

Dato	Depot	Indberet- tet til SKAT	Udbytte- skat er indeholdt (af aktie- indkomst)	Udbytte (aktieindkomst)	Udbytte (kapitalindkomst)	Udbytte (skattefrit)	Beregnet udbytteskat (i alt)
23-03-2017	08114414574	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	197			53
17-08-2017	08114414574	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	129			35
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>				

I indkomstopgørelsen i Det Personlige Regnskab ses det skattepligtige udbytte sådan:

Aktieindkomst Gå ▼

Tekst	Felt nr.	Dette år	Sidste år
Novo Nordisk B A/S	501	326	

...og i oplysningsskemaet i Skat Nova ses det sådan – bemærk, at man i rubrik 61/felt 501 kan se at beløbet kommer fra Det Personlige Regnskab – og i specifikationen ses det at beløbet kommer fra aktier:

Aktier

Dansk aktieindkomst. Dansk udbytteskat er indeholdt

	Rubrik	Peter		Felt
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk...	61	PR	326	501
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked samt ud...	62	PR	PI	505

U Specifikation

Peter
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk depot, ud...

Dobbelklik på kilden for at gå til den valgte kildes indtastningsbillede.

Kilde	Tekst	Dette år	Sidste år
Aktier	Novo Nordisk B A/S	326	

Alternativt, hvis man benytter Værdipapirmodul, men ikke udarbejder personligt regnskab, ses det sådan. I oplysningsskemaet kan man se at beløbet kommer fra en specifikation. I specifikationen kan man se at beløbet kommer fra aktier:

Aktier

Dansk aktieindkomst. Dansk udbytteskat er indeholdt

	Rubrik	Peter		Felt
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk...	61		326	501
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked samt ud...	62			505
Udbytte af Specifikation				
Beløb der i				

Peter
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk depot, ud...

Dobbelklik på kilden for at gå til den valgte kildes indtastningsbillede.

Kilde	Tekst	Dette år	Sidste år
Aktier	Novo Nordisk B A/S	326	

Ved import til oplysningsskemaet ser det sådan ud i importmodulet:

Det skattepligtige udbytte importeres til en specifikation til oplysningsskemaet i Skat Nova. I oplysningsskemaet i Skat Nova ses det sådan – bemærk, at man i rubrik 61/felt 501 kan se at beløbet kommer fra en specifikation. I specifikationen fremgår det at beløbet er importeret fra R75:

Aktier

Dansk aktieindkomst. Dansk udbytteskat er indeholdt

	Rubrik	Peter	Felt
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk...	61	326	501
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked samt ud...	62		505
Udbytte af danske a...			
Beløb der ikke er m...			

Dansk aktieindkor

Peter
Udbytte af danske aktier optaget til handel på et reguleret marked, i dansk depot, ud...

Tab fra tidligere år

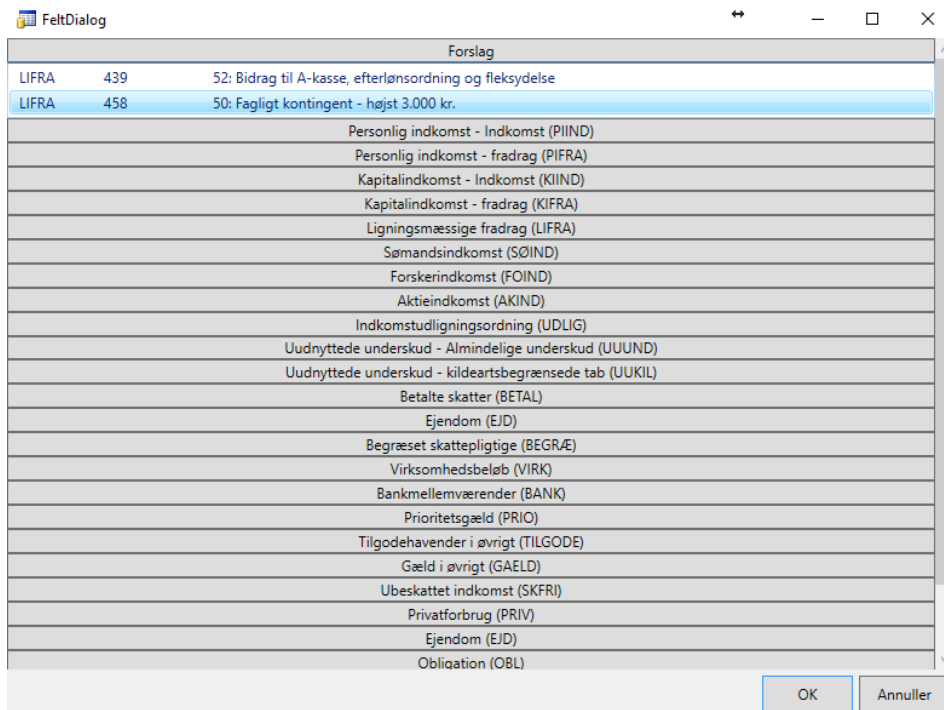
Selvstændigt erhver

Kilde	Tekst	Dette år	Sidste år
R75	NOVO NORD B AKTIE	326	

Virksomhedsopph

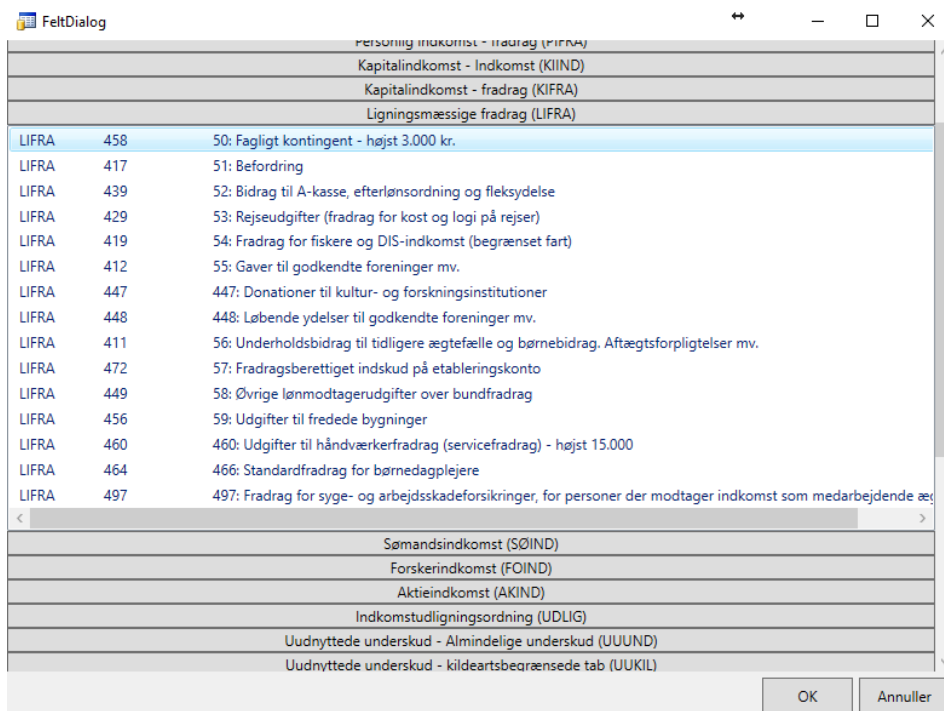
Virksomheds-/Kap

Du kan vælge at vise en liste over vores forslag til felter:



FeltDialog			Forslag
LIFRA	439	52: Bidrag til A-kasse, efterlønsordning og fleksydelse	
LIFRA	458	50: Fagligt kontingent - højst 3.000 kr.	
			Personlig indkomst - Indkomst (PIIND)
			Personlig indkomst - fradrag (PIFRA)
			Kapitalindkomst - Indkomst (KIIND)
			Kapitalindkomst - fradrag (KIFRA)
			Ligningsmæssige fradrag (LIFRA)
			Sømandsindkomst (SØIND)
			Forskerindkomst (FOIND)
			Aktieindkomst (AKIND)
			Indkomstudligningsordning (UDLIG)
			Uudnyttede underskud - Almindelige underskud (UUUND)
			Uudnyttede underskud - kildartsbegrænsede tab (UUKIL)
			Betalte skatter (BETAL)
			Ejendom (EJD)
			Begræset skattepligtige (BEGRÆ)
			Virksomhedsbeløb (VIRK)
			Bankmellemværender (BANK)
			Prioritetsgæld (PRIO)
			Tilgodehavender i øvrigt (TILGODE)
			Gæld i øvrigt (GAELD)
			Ubeskattet indkomst (SKFRI)
			Privatforbrug (PRIV)
			Ejendom (EJD)
			Obligation (OBL)

Eller en bruttoliste over alle felter som der kan importeres til:



FeltDialog			Forslag
			Personlig indkomst - Indkomst (PIIND)
			Kapitalindkomst - Indkomst (KIIND)
			Kapitalindkomst - fradrag (KIFRA)
			Ligningsmæssige fradrag (LIFRA)
LIFRA	458	50: Fagligt kontingent - højst 3.000 kr.	
LIFRA	417	51: Befordring	
LIFRA	439	52: Bidrag til A-kasse, efterlønsordning og fleksydelse	
LIFRA	429	53: Rejseudgifter (fradrag for kost og logi på rejser)	
LIFRA	419	54: Fradrag for fiskere og DIS-indkomst (begrænset fart)	
LIFRA	412	55: Gaver til godkendte foreninger mv.	
LIFRA	447	447: Donationer til kultur- og forskningsinstitutioner	
LIFRA	448	448: Løbende ydelser til godkendte foreninger mv.	
LIFRA	411	56: Underholdsbidrag til tidligere ægtefælle og børnebidrag, Aftægtsforpligtelser mv.	
LIFRA	472	57: Fradragsberettiget indskud på etableringskonto	
LIFRA	449	58: Øvrige lønmodtagerudgifter over bundfradrag	
LIFRA	456	59: Udgifter til fredede bygninger	
LIFRA	460	460: Udgifter til håndværkerfradrag (servicefradrag) - højst 15.000	
LIFRA	464	466: Standardfradrag for børnedagplejere	
LIFRA	497	497: Fradrag for syge- og arbejdsskadeforsikringer, for personer der modtager indkomst som medarbejdende ægtefælle	
			Sømandsindkomst (SØIND)
			Forskerindkomst (FOIND)
			Aktieindkomst (AKIND)
			Indkomstudligningsordning (UDLIG)
			Uudnyttede underskud - Almindelige underskud (UUUND)
			Uudnyttede underskud - kildartsbegrænsede tab (UUKIL)

Efter importen vil de importerede data fremgå af programmets indtastningsskærm billeder:

Danske indkomster og fradrag

Personlig indkomst - hvoraf der skal betales AM-bidrag

Rubrik	Grethe	Bent	Felt
Lønindkomst, bestyrelseshonorar, fri tif., fri bil mv.	4.505.777		201
Afdødes feriepenge for 2015 og 2016			202

Specifikation

Grethe
 Lønindkomst, bestyrelseshonorar, fri tif., fri bil mv.

Kilde	Tekst	Indtægt	Nettobeløb	Indeholdt A-skat	Indeholdt AM-bidrag	Indtægt sidste år	A-skat sidste år	AM-bidrag sidste år
R75	40012192 Lånkassen A/S	936.000	861.120	504.000	10.800			
R75	40012583 Hundens Venner	25.777	23.715	6.666	2.062			
R75	40012583 Hundens Venner	2.400.000	2.208.000	1.100.000	4.000			
R75	40012591 Sangforeningen Morg...	1.144.000	1.052.480	862.222	6.055			
Sum		4.505.777	4.145.315	2.472.888	22.917			
Korrektion for ægtefællerabat		0	0					
Sum		4.505.777	4.145.315					

Og herefter kan du arbejde videre med kontrol og ændringer!

Bemærk håndteringen af de felter, hvor der gælder en grænse for beløbets størrelse. Det gælder fx for det faglige kontingent, hvor der højst kan fås fradrag for 6.000 kr. Skat Nova sørger selv for at kun det tilladte beløb indgår i beregningen samt udskrives på oplysningskemaet. På denne måde er det ikke nødvendigt at ændre på de beløb, der er importeret fra SKAT.

Ligningsmæssige fradrag

	Rubrik	Grethe	Bent	Felt
Fagligt kontingent - hele beløbet		10.500		
Fagligt kontingent (højst 6.000 i 2017) - til beregning og indberetning	50	6.000		458
Befordring	51			117

Specifikation

Grethe
Fagligt kontingent - hele beløbet

Kilde	Tekst	Dette år	Sidste år
R75	40012893 Anlægsgartneren A/S 1111001 Fagligt konting	4.500	
R75	40012893 Anlægsgartneren A/S 1111001 Klubkonting...	2.500	
R75	40012893 Anlægsgartneren A/S 1111004 Fagligt konti...	3.500	
Sum		10.500	

Dansk aktieindkomst. Dansk udbytteskat er indeholdt

5 Begrænsninger

Vi ændrer, ved importen, ikke på personernes stamdata. Du skal altså forsat selv vælge om personen har forskudt regnskabsår, er omfattet af reglerne om forskerindkomst osv.

5.1 Tekster

Vi gør opmærksom på, at der ikke kan importeres tekst for alt. Det skyldes at teksten fx banknavn ikke findes i de eksisterende data fra SKAT.

5.2 Ikke alt importeres

Vi gør opmærksom på at importen fra SKAT's R75-oplysninger endnu ikke er komplet.

Der importeres ikke

- Husk selv at indtaste restskat fra tidligere år, der skal indregnes. Det kan vi ikke importere
- Vi kan ikke importere pålignet B-skat. Vi kan derimod importere den betalte B-skat. I de tilfælde hvor den betalte og den pålignede B-skat udgør forskellige beløb, skal man således selv huske at rette det i indtastningen. Se mere herom i afsnit 5.2.1 B-skatter
- Oplysninger om frivilligt indbetalte skatter
- For korrekt beregning af skatteværdi af fri telefon og dataforbindelse for lønmodtagere, skal man selv indtaste antal måneder med fri telefon mv.
- I tilfælde af fri telefon i virksomhed skal man desuden selv indtaste værdien i felt 462 under Øvrige Virksomhedsoplysninger
- For import af ejendomme gælder nogle begrænsninger. Se mere i afsnit 6 om Import af ejendomme
- Udenlandske indkomster
- Der kan forekomme andre mangler, fx afkast af visse investeringsforeningsbeviser mv. Kontrollér derfor altid om du har fået det hele med – vi kan ikke garantere det

Alle oplysninger vises i R75 import-billedet. Du kan altså også se de data, der ikke importeres.

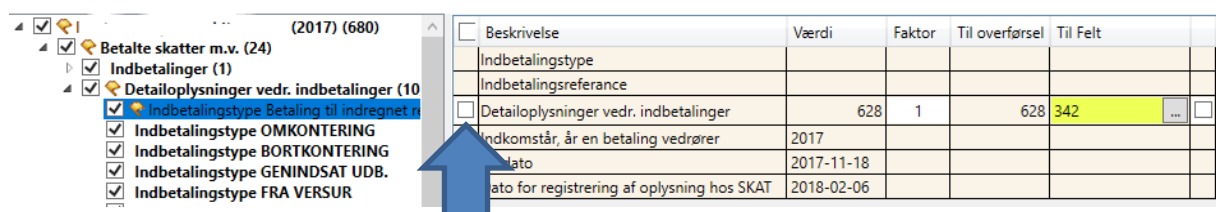
5.2.1 B-skatter

Det er problematisk at importere B-skatter fra Skattemappen (R75). I Skat Nova har vi brug for at kende den pålignede B-skat for indkomståret. Dette beløb findes ikke pt. i det materiale vi, via web-service, kan hente fra R75.

Vi kan dog hente de faktisk betalte B-skatter. Da de faktisk betalte B-skatter ofte vil være identiske med hvad der er pålignet, kan det give mening at importere disse. Men man skal være varsom med at få beløbene rettet i situationer, hvor der ikke er denne overensstemmelse.

Vi har nu lavet en ændring således at betalte skatter markeres med et guld flag i import-modulet. Man kan tilvælge at importere beløbene ved at markere tje-k-boksen som er markeret med pilen nedenfor.

I det viste eksempel vil det medføre import af 628 kr. til felt 342:



Beskrivelse	Værdi	Faktor	Til overførsel	Til Felt
Indbetalingstype				
Indbetalingsreference				
Detailoplysninger vedr. indbetalinger	628	1	628	342
Indkomstår, år en betaling vedrører	2017			
Betalingsdato	2017-11-18			
Betalingsdato for registrering af oplysning hos SKAT	2018-02-06			

7 Tekniske ting

7.1 Angivelse af SE-nummer

Ved tilgang til SKATs webløsninger, dvs. hente data fra R75 og elektronisk indsendelse af oplysningsskema via SA Pro, kan der indsendes et SE-nummer. Det er typisk anvendeligt i virksomheder, der har flere SE-numre.

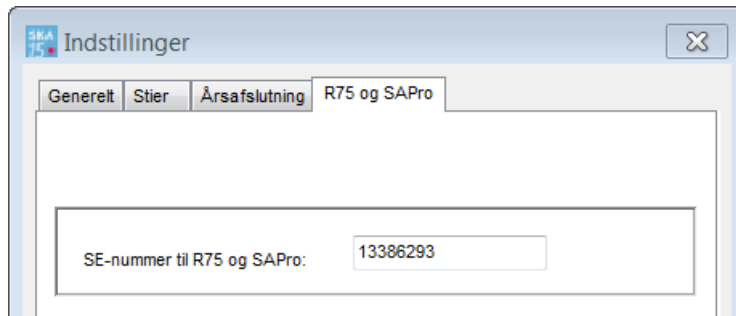
SE-nummeret, der ønskes benyttet kan angives på to forskellige måder. Enten fast for alle brugere af en installation eller bruger-redigerbart. Under alle omstændigheder skal man benytte sig af nogle indstillinger i filen SkMaster.ini, der findes sammen med programmet. Her ses et eksempel på indhold:

```
[SAPro]  
SEnr=19552101
```

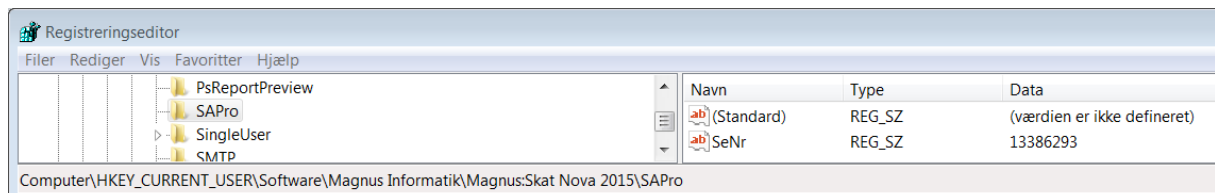
Angivet på denne måde vil det angivne SE-nummer blive anvendt – og kan ikke redigeres af bruger. Alternativt kan man angive det sådan:

```
[SAPro]  
SEnr=19552101  
SEnr.UserOverride=1
```

Angivet på denne måde vil det angivne SE-nummer være default, men kan redigeres af bruger. Redigering kan foretages ved at vælge Værktøj... Indstillinger... R75 og SA Pro:



Brugers valg lagres i registreringsdatabasen – her:



8 Problemløsning

Vi oplever af og til problemer af forskellig art. Det kan være med certifikater eller med fejlmeddelelser fra SKAT.

Her er en par hints til problemløsning.

8.1 Der skal være installeret et gyldigt certifikat på maskinen som det skal fungere på

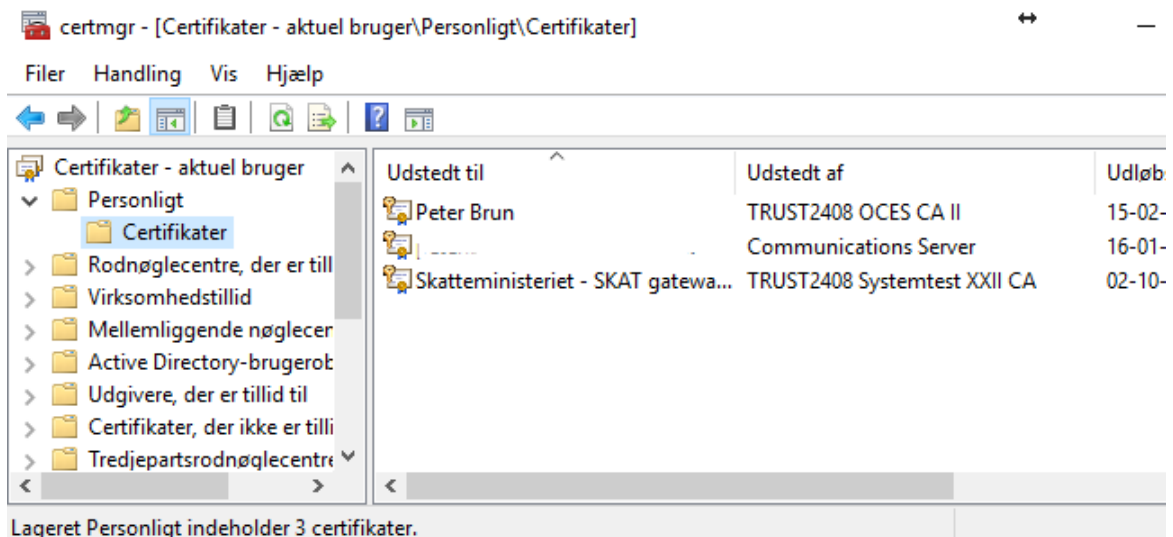
Fungerer certifikatet – dvs. får bruger mulighed for at vælge certifikat i Skat Nova, når I forsøger at hente fra Skattemappen?

Hvis ikke – så kontrollér om certifikatet er installeret – sådan:

For at certifikatet kan fungere med SA Pro (Navnet på SKAT's del af systemet), så skal certifikatet være synligt på den måde som ses i billedet herunder.

Gå til start-menuen og kørs programmet certmgr.msc. Vælg Personligt og Certifikater. Her ses listen over certifikater som man kan vælge mellem i Skat Nova når vi tilgår SA Pro-systemet.

Hvis certifikatet ikke findes her, så er certifikatet ikke installeret korrekt. Problemet bør løses af jeres systemadministrator – den medarbejder, der har LRA-certifikatet – evt. med hjælp fra jeres certifikat-leverandør.



8.2 Systemet skal være sat korrekt op i Skat Erhverv

Gå ind på www.skat.dk

Vælg Vejledninger i bunden af skærmbilledet

Vælg Systemvejledninger til virksomheder midt i billedet

Gå langt ned – næsten i bunden af den viste list – og vælg SelvAngiv Professionelt (SA Pro)

Her fås der adgang til en række vejledninger til SKAT's del af systemet.

Det oftest forekommende problem er fejlmeddelelsen 'Authorization error'. Denne og andre fejlmeddelelser findes der løsninger på i disse vejledninger.

Oftest er det vejledningen **Til virksomheden: Sådan fortæller du SKAT hvilke certifikater, der må bruge SA Pro**, der er brug for at læse og følge.

9 Rapportering af problemer

Vi har haft meget begrænsede testdata til rådighed ved vores afprøvning af importen fra SKAT. Det må derfor påregnes at der kan forekomme beløb, der enten ikke 'mappes' eller 'mappes' til forkerte felter i Skat Nova. I de fleste situationer bør dette kunne korrigeres ved at du selv ændrer på hvilket felt de pågældende beløb skal placeres i.

Hos Wolters Kluwer Danmark modtager vi naturligvis også gerne informationer om hvilke problemer der måtte vise sig når programmet tages i anvendelse i praksis. Disse informationer kan sendes (gerne vedhæftet dokumentation i form af skærmbiller) til: software@wolterskluwer.dk