

14. juni 2022

Skat Nova

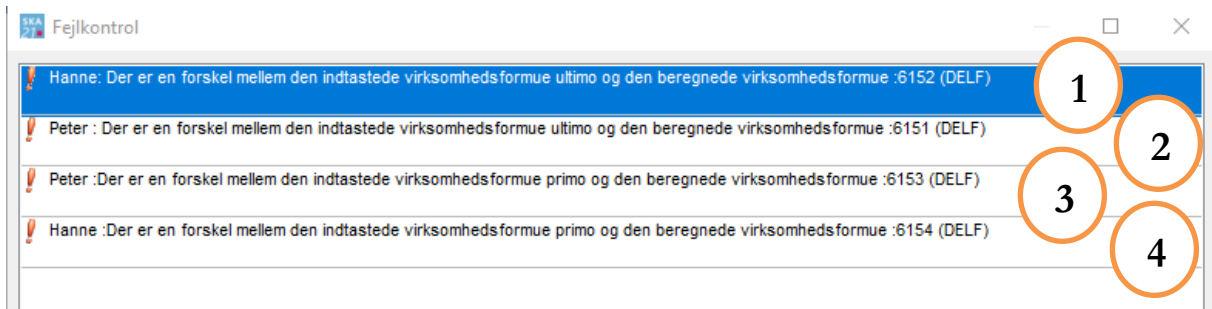


Indhold

1	Formue virksomhed - fejlbesked	2
2	Hvilke tal skal stemme?	2
2.1	Hvilke tal skal stemme overens.....	3
2.2	Rødt udråbstegn	4
3	Ret fejl - rækkefølge	4
3.1	Klasse A regnskabet.....	4
3.2	Tjek primotal.....	4
3.3	Tjek ultimotal.....	4
3.4	Korrektion af formue primo i personligt regnskab	4

1 Formue virksomhed - fejlbesked

Hvad menes der med følgende fejlbesked?:



I et personligt regnskab hvor virksomhedstal er indtastet i høj specifikation, tjekker programmet for sammenhæng i primo- og ultimoformue mellem virksomhedstal og formue i personligt regnskab.

2 Hvilke tal skal stemme?

Når der dobbeltklikkes på fejlbeskeder ovenfor, så hoppes der til virksomhedsformue i formue i det personlige regnskab.

Virksomhedsformue kan også tilgås via formue i personligt regnskab:

Arbejdsgang		Input Personligt Regnskab	
Forberedelse			
Indkomstoplysninger			
Skatteberegning			
Afstemning			
Indberetning/print			
Oversigt			
Årsopgørelse 2021			
Basisoplysninger			
Oplysningsskema 2021			
Personligt regnskab			
Sammenligningstal			
Virksomhedsoversigt			
Løge I/S			
	+	Obligationer	Gå...
	+	Aktiesparekonto	Gå...
	+	Pantebreve	Gå...
	+	Finansielle kontrakter	Gå...
	+	Anpart og andele	Gå...
	+	Kontant beholdning	Gå...
	+	Tilgodehavender	Gå...
	+	Hensættelser til udskudt skat	Gå...
	+	Tilgodehavende skat og AM-bidrag	B-indkomst... Tidligere år...
	+	Virksomhed	Gå... 3.998.202 3.319.202
		Aktiver i alt	3.998.202 3.319.202
		PASSIVER	
		Formue	2.722.059 3.319.202
		Formue ekskl. henlæggelser	2.722.059 3.319.202
	+	Henlæggelser	Øvrige...
	+	Hensættelser til udskudt skat	Øvrige... Virksomhed...
		Hensættelser i alt	
	+	Prioritetsgæld	Gå...

I virksomhedsformue ses hvilke virksomheder hvor tal ikke stemmer til indtastning i høj specifikation, de er markeret med rødt og røde udbråbstegn.

2.1 Hvilke tal skal stemme overens

Se sammenhæng herefter:

Virksomhed

Virksomhed

Tekst
Læge I/S

Der er fejl i virksomheden

	Peter		Hanne	
	2021	2020	2021	2020
Medtages som gæld i formueopgørelsen?	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Driftsøkonomisk formue primo, ex. ml.regning	1.740.000	1.500.000	1.579.202	1.304.202
Driftsøkonomisk resultat	1.368.500	1.260.000	1.260.500	1.175.000
Kontant hævning	(-) 1.100.000	1.020.000	850.000	900.000
Bogførte private andele tilbageføres	(-)			
Overførsel mellem egne virksomheder				
Indskud				
Formuebevægelse, virksomhed				
Driftsøko. formue ultimo, ekskl mellemregning	2.008.500	1.740.000	1.989.702	1.579.202
Mellemregning medregnes til formue	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Driftsøko. formue ultimo,	2.008.500	1.740.000	1.989.702	1.579.202
Se mellemregning				
Private andele, fri bil				
Private andele, blandet benyttet bil				
Private andele, eget vareforbrug				
Private andele, fri telefon efter evt. ægtefællesabat				
Private andele, andre				
Bogførte private andele tilbageføres	(-)			
Formuebevægelse, private andele				
Formuebevægelse i alt				
Skattemæssigt resultat	1.385.100		1.277.100	
Skat til driftsøkonomisk resultat	-16.600	1.260.000	-16.600	1.175.000

1

2

Indtastning med høj specifikation

Virksomhednavn: Læge I/S

- Regnskabsmæssigt resultatopgørelse
- Skattemæssigt resultatopgørelse
- Regnskabsmæssig balance
- Skattemæssig balance
- Afstemning af regnskabsmæssig egenkapital

3

	Peter	Hanne
	50,00%	50,00%
Regnskabsmæssig egenkapital primo, ex. ml.regning	3.256.400 (+/-)	1.677.200
Andel af regnskabsmæssig resultat	2.629.000	1.368.500
Tilbageførsel af bogførte private andele		
Indskud på indskudskonto	0	0
Kontant hævet, jf. bogføring (ekskl private andele)	1.950.000	1.100.000
Overførsel mellem egne virksomheder (hævet - /indskud +)	(+/-)	
Andre kapitalbevægelser	0 (+/-)	0
Egenkapital ultimo, beregnet	3.935.400	1.945.700
Egenkapital overført fra regnskabsmæssig balance	3.935.400	1.987.700

4

Mellemværende mellem indehavere ? 42.000 -42.000

Ved at klikke på 'Gå til virksomhed' kan virksomhedstal i høj specifikation ses.

2.2 Rødt udråbstegn

Det røde udråbstegn viser om det er primo eller ultimo eller begge der ikke stemmer.

Det kan ikke ses af markering, om det er person 1 eller 2 der er fejl i, eller begge.

Men når tal for begge personer stemmer, så forsvinder de røde udråbstegn.

3 Ret fejl - rækkefølge

Her er et forslag til rækkefølge for at løse fejlbesked og rette fejl.

3.1 Klasse A regnskabet

Det er Klasse A regnskabet (note med kapitalindestående) der viser facit og bevægelser.

Find note til egenkapital i Klasse A virksomheden, og tjek tal.

3.2 Tjek primotal

Primoformue for virksomhed i formuen er beregnet ud fra sidste års ultimoformue. Det er ofte her der mangler tal, og når primoformue er på plads, så stemmer ultimoformuen.

Klik på lås op over sidste års kolonne, så kan tal ændres.

3.3 Tjek ultimotal

Ultimo tal kan ikke ændres i formue i personligt regnskab men skal ændres i høj specifikation hvis tal ikke er korrekte. Herefter overføres tal automatisk til årets tal i virksomhed i formuen.

3.4 Korrektion af formue primo i personligt regnskab

Hvis sidste års tal i formue ikke stemmer med de reelle virksomhedstal jf. Klasse A regnskabet, så kan det være nødvendigt at korrigere formuen primo i det personlige regnskab.