

3. maj 2019

Kom rigtig fra start når du vil udarbejde indkomst- og formueopgørelse

Indhold

1	Få s	tartet rigtigt	3
2	Hva	d skal jeg tænke over inden jeg begynder	3
3	Stru	ıktur indtastning i Skat Nova – når der er valgt personligt regnskab	3
4	Kan	jeg udarbejde et personligt regnskab ?	5
5	Kan	jeg skifte mellem forskud, selvangivelse og personligt regnskab i basisoplysninger?	5
6	Pro	ces – spørgsmål inden I går i gang	6
	6.1	Sammenligningstal i indkomst og formue	6
	6.2	Sammenligningstal i kapitalforklaringen	6
	6.3	Regnskabsoplysninger på selvangivelsen for virksomheder dannes automatisk	7
	6.4	Automatisk opgørelse af kapitalafkastgrundlag ved KAO	8
	6.5	Import af R75	8
	6.6	Visning af fælles formue og gæld i noter	9
	6.7	Anvendelse af værdipapirmodulet	9
	6.8	Elektronisk indberetning af selvangivelsen	9
7	Lay	out – overvejelser inden I går igang	11
	7.1	Tilretninger på firmaniveau	11
	7.2	Tilretninger på kundeniveau	11
8	Hva	d skal jeg starte med at indtaste?	12
	8.1	Udfyld stamoplysninger på kunden	13
	8.2	Importer herefter alle R-75 data fra skattemappen	14
	8.3	Tilretning og afstemning efter import	15
9	Uds	krift af det personlige regnskab	18
1() Hvc	ordan overføres tal fra Skat Nova til udskrift i Årsafslutning?	18
	10.1	Opret regnskabet	19
	10.2	Hvad skal vises i udskrift	20
	10.3	Tilretning af de enkelte udskrifter	21
	10.4	Indsæt sideskift	23
	10.5	Årstal over noter	24
1	L Opd	datering af skabeloner	27
	11.1	Hvorfor skal jeg opdatere årsafslutningsfiler?	27



1	1.2	Hvordan ser jeg om kundefilen skal opdateres?	27
1	1.3	Hvordan får jeg opdateret mine skabeloner?	28
12	Jeg	har en fil med selvangivelse sidste år og nu vil jeg gerne lave personligt regnskab?	33
12	2.1	Hvilke data genbruges?	33
12	2.2	Skal jeg tilrette sidste års fil eller starte i år?	33
13	Sam	nmenkobling af Skat Nova fil med udskriftsfil i Årsafslutning	34
14	Årsı	rulning af filer	34
15	Sup	port og vejledninger	35



1 Få startet rigtigt

Det er vigtigt at beslutte hvad indkomst- og formueopgørelsen skal indeholde inden indtastning i Skat Nova begyndes.

Skal der f.eks. være sammenligningstal i rapporten? Så vil det ofte være nemmere at starte i sidste års program.

2 Hvad skal jeg tænke over inden jeg begynder

Hvad ønsker du at have med i udskriften af indkomst- og formueopgørelsen?

Se punkter der skal overvejes, alt efter hvad der skal med, og se beskrivelse heraf i afsnit 6 og 7.

Afsnit 4 giver et overblik over om det overhovedet er muligt at udarbejde et personligt regnskab, hvis du er begrænset skattepligtig, er det f.eks. ikke muligt.

Vær opmærksom på at skift mellem selvangivelse, personligt regnskab og forskud kan ikke bare kan gøres uden konsekvenser (evt. tab af data). Se nærmere herom i afsnit 5.

Når du har besluttet dig for hvad der skal med, så kan indtastning startes, se afsnit 8.

3 Struktur indtastning i Skat Nova – når der er valgt personligt regnskab

Hvor skal de forskellige typer af indkomst og formuetal indtastes?

- Selvangivelsen her skal følgende indtastes:
 - Personlige indkomster (løn, pension mv)
 - Fradrag i personlig indkomst (ratepension mv)
 - Ligningsmæssige fradrag
 - Frivillig betaling af restskat for året
 - Enkelte specielle beløb f.eks. Skattenedslag seniorer
- Personligt regnskab (formue):
 - Kapitalindkomst og tilhørende formueværdier
 - Aktieindkomst og øvrigt afkast fra værdipapirer (hvis der anvendes værdipapirmodul skal indtastning ske der) herefter overføres tal til formue og indkomst
 - Værdi af udenlandske aktiver og gældsposter. Den tilhørende indkomst tastes i udland.



- Ejendomme:
 - Udlejning af f.eks. sommerhus, værelser mv. (ikke virksomhedsindkomst ved ejendomsudlejning)
 - Værdi af ejendom og øvrige oplysninger til brug for beregning af ejendomsværdiskat
- Virksomhedsoversigt her skal følgende indtastes:
 - Virksomhedsresultat og formue i høj specifikation eller hovedtal
 - Oplysninger til brug for beskatning f.eks. VSO oplysninger
 - Ligningsmæssige fradrag fra virksomhed
 - Fri telefon i virksomhed (private andele i skattepligtig indkomst)
- Værdipapir:
 - Handler (summen af køb og salg giver ultimo beholdning * kurs = formue)
 - Aktieindkomst, kapitalindkomst, avancer og øvrigt afkast fra værdipapirer herefter overføres tal til formue og indkomst
 - Avancer kan beregnes og overføres til indkomst herfra.
- Udland (indkomster):
 - Personlig indkomst, kapitalindkomst, ligningsmæssige fradrag og aktieindkomst fra udland.
 - Udlejning af ejendomme og virksomhedsresultat indtastes under henholdsvis ejendomme og virksomheder og her vælges at det er en udenlandsk ejendom eller virksomhed. Indkomsttal overføres til udland og kan ses her.
- Sammenligningstal:
 - Beregnede tal sidste år, f.eks. beregnet skat for året, årets restskat, formue primo sidste år, kapitalafkast i virksomhed og mange flere.
 - Beregnede ikke fradragsberettigede dele af fradrag f.eks. Ratepension, bruges i kapitalforklaringen og indkomst.
 - Tal fra udland hvor det ikke er muligt at taste sammenligningstal.

Ofte vil det være nemmere at udarbejde sidste års fil og rulle den i stedet for at taste i sammenligningstal hvis der ønskes sammenligningstal for sidste år.



4 Kan jeg udarbejde et personligt regnskab?

I hvilke scenarier kan jeg udarbejde en indkomst- og formueopgørelse:

	Skattepligtig til Danmark	Begrænset skattepligtig til Danmark	Uskiftet bo	Skiftet bo
Kan der udarbejdes en indkomst- og formueopgørelse	Ja	Nej	Delvis	Nej
Hvilke kombinationer kan der vælges ved udskrift	Person 1 Person 2 Fælles		Fælles	
Kan filen rulles til næste år?	Ja, i de fleste tilfælde. Ved skilsmisse hvor det er person 1 der forsat ønskes at udarbejde regnskab for, kan det efter tilretning lade sig gøre. Hvis det er person 2 der fortsat skal udarbejdes regnskab for, så skal der startes forfra, med person 2 som person 1, eller person 2's navn kan flyttes over som person 1 og ejerandele tilrettes.	Ja	Hvis person 2 er afdød, så er det muligt med tilretninger. Ikke umiddelbart muligt hvis det er person 1 der er afdød. Så skal der startes forfra næste år hvis der skal udarbejdes opgørelse for efterlevende. Man kan også flytte person 2 til at være person 1 (ændre navn). Og herefter tilrette alle ejerandele til at være person 1. Men det vil kræve en del tilretninger.	Ikke bare lige
Områder der pt. ikke kommer korrekt med i indkomst- og formueopgørelsen	Anvendelse af: - Kunstnerordning - Forskerordning - Jubilæumsgratiale og vederlag til afløsning af pension, hvis indbetalt til pensionsordning			

5 Kan jeg skifte mellem forskud, selvangivelse og personligt regnskab i basisoplysninger?

Der kan ikke fra Skat Nova 2017 og frem skiftes mellem Personligt regnskab og selvangivelse uden at der mistes data (formueværdier). Specifikationsgrad er forskellig så det er vigtigt at have valgt det man ønsker at bruge inden f.eks. Import fra R75.

Hvis filen er brugt til forskudsopgørelse og der herved er overført tal fra sidste år, så kan filen ikke efterfølgende anvendes til selvangivelse eller personligt regnskab. Her skal sidste års fil brugt til personligt regnskab årsrulles og bruges.



6 Proces – spørgsmål inden I går i gang

Spørgsmål

- 1. Skal der være sammenligningstal i indkomst og formue?
- 2. Skal der være sammenligningstal i kapitalforklaringen?
- 3. Skal regnskabsoplysninger på selvangivelsen for virksomheder dannes automatisk?
- 4. Skal kapitalafkastgrundlag ved anvendelse af KAO opgøres automatisk?
- 5. Skal der importeres tal fra R75?
- 6. Skal en fælles bankkonto eller prioritetsgæld for ægtefæller vises som en linje i note eller i to linjer (saldo pr. ægtefælle)?
- 7. Skal værdipapirmodulet anvendes?
- 8. Vil jeg indberette selvangivelsen elektronisk til SKAT?

De enkelte spørgsmål og svar herpå om hvad der skal gøres for at få det med er beskrevet herefter, punkt for punkt.

6.1 Sammenligningstal i indkomst og formue

Sammenligningstal både i år og sidste år i indkomst og formue

- Indtast årets tal og sidste års tal
- Indtast beregnet am-bidrag, fordeling af resultat i virksomhedsordningen ikke fradragsberettiget del af f.eks. fagforeningskontingent og lignende beregnede beløb i indkomstopgørelsen i sammenligningstal
- Ovennævnte beregnede beløb for sidste år overføres automatisk ved årsrulning hvis indkomsten er indtastet sidste år og herefter årsrullet

6.2 Sammenligningstal i kapitalforklaringen

Sammenligningstal kapitalforklaring

- Kræver 3 års tal for alle beløb i formuen
- Der beregnes både på årets og sidste års tal i kapitalforklaringen
- Beregnede skatter mv. sidste år skal indtastes i sammenligningstal, eller er overført fra sidste års fil ved årsrulning
- NB: Et års tal i kapitalforklaringen kræver af formuetal for 2 år er indtastet og indkomster for et år

Kapitalforklaring	2018	2017	2016
Bankkonto saldo	0	0	10.000
Påvirkning privatforbrug	0	10.000	



Beregnes nemmest ved at oprette fil for sidste år ved at indtaste følgende i sidste år, og herefter årsrulle filen og indtaste årets tal:

Skat Nova sidste år:

- Basisoplysninger
- Importer R75
- Tast øvrige oplysninger (formue for 2 år, indkomst for 1 år)
- Importer eller tast virksomhed og lav overskudsdisponering
- Tjek at tal stemmer til årsopgørelse fra SKAT

Skat Nova for året:

- Årsrul Skat Nova filen tjek at formue sidste år stemmer.
- Importer R75
- Tast øvrige oplysninger for året
- Importer eller tast virksomhed og lav overskudsdisponering
- Opstil det personlige regnskab via Årsafslutning

6.3 Regnskabsoplysninger på selvangivelsen for virksomheder dannes automatisk

- Regnskabsoplysninger for virksomheder
 - Anvend høj specifikation ved indtastning af virksomhedstal
 - Du skal anvende 100% kolonnen til virksomhedstallene, idet det er fra denne kolonne tal hentes når der skal dannes regnskabsoplysninger

Indtastning med høj specifikation

Virksomhednavn: Driftsvirksomhed test Regnskabsmæssigt resultatopgørelse Peter Hanne 100,00 % 0.00% 100,00% 🛛 Lås op Lås op 1 658 000 0 1.658.000 Nettoomsætning 354.000 354.000 0 Vareforbrug

> Opret regnskabsoplysninger ved at vælge virksomheden i virksomhedsoversigt



Vejledning til Skat Nova

Fil Rediger Vis Arbejdsgang	g Værktøj Hjælp	Reansk	rahsonlysnin	ider			
< → 🗊 🗟 🖻 🤌	🕞 🔌 🔎 🛹 🕹 🍋 🛋 🔬 🔡 🌘	La regns		.gei			
Arbejdsgang ×	Beløb til selvangivelser	Reg	nskabs	oplysninger			
Forberedelse 🛞	Beløb til selvangivelser	Opre	ttede Reg	nskabsoplysninger			
Indkomstoplysni 📎		C	CVR/SE-nr.	Virksomhedens navn	Person		
Skatteberegning 🛞			12345674	Driftsvirksomhed test	Peter	·	
Indberetning/print 🛞	Øvrige virksomhedsoplysninger Regnskabsoplysninger til selvangivelse						
	Virksomhedens navn CVR-nr.					~	
	Driftsvirksomhed test 12345674		< <forrige< th=""><th>Næste>></th><th></th><th></th><th></th></forrige<>	Næste>>			
Oversigt		Virks	omhedso	plysninger			
Ejendommen Testvej 10			Vælg virksor	nhed?		Driftsvirksomhed te	st 💌
Selvangivelse 2017 Personligt regnskab	Opret ny Rediger Slet		Vælg persor	1?		Rubrik	son 2 Felt
Sammenligningstal			Virksomhed	ens CVR/SE-nr.		300 12345674	602
 Virksomhedsoversigt Driftsvirksomhed test 			Skyldig/tilgoo (tilgodehave	dehavende moms ved regnskabsår nde moms angives med minus)	ets udløb	638 54.00	0 638
🔲 Værdipapirer			Er virksomhe regnskabso	eden, jf. vejledningen, fritaget for at p plysninger?	give	301 🔘 Ja 💽 Nej	603
			1. 📃 efter v	irksomhedstype			
			 nettoo oplysi 	omsætning under 300.000 kr., ninger om revisorbistand mv. skal b	esvares	302	604
	\Virksomhedsoversiqt ∕ Opsummerende oversiqter Beløb til selvangivelser /	Oply	sninger or	n revisorbistand			

6.4 Automatisk opgørelse af kapitalafkastgrundlag ved KAO

- Der skal indtastes i høj specifikation i virksomhedstal
- Herudover skal der ved oprettelse af virksomhed vælges at kapitalafkastgrundlag skal specificeres pr. virksomhed

٧	/irks	somhedsoversigt		
	- (Obligatoriske oplysninger		
1		Skit til indtastning via selvangivel	(Sletter virksomhedsoversigten inkl. data - se indtastning sker herefter i selvangivelsen)	Slet virksomhedsmodulet
		Ønsker du at specificere oplysnir indskudskonto pr. virksomhed?	iger om kapitalafkastgrundlag og	◉ Ja 🔿 Nej

6.5 Import af R75

- Forskel på import alt efter om der er valgt selvangivelse eller personligt regnskab fra Skat Nova 2017 og år herefter
- For at få formueværdier med skal der importeres efter at der er valgt personligt regnskab
- Udbytter og oplysninger om værdipapirer importeres kun til personligt regnskab via værdipapirmodulet, ellers skal disse oplysninger indtastes manuelt



6.6 Visning af fælles formue og gæld i noter

- Ved import fra R75 skal der anvendes faktor i importbilledet for at det er muligt at vise en samlet linje af f.eks. fælles prioritetsgæld i noten i indkomst- og formueopgørelsen
 - Anvend faktor 2 for person 1 og klik linjen fra for person 2
 - Herefter tilrettes ejerandel i Skat Nova til f.eks. 50% og herefter er indkomst og formue korrekt fordelt mellem ægtefæller

Kan også tilrettes manuelt.

- Værdipapirer vises og opgøres pr. person og vises ikke fælles, idet beskatning af det samme papir kan være forskellig for hver ægtefælle, så her skal ikke anvendes faktor.
- Valg af faktor i importbillede og fravalg af konto gøres på følgende måde
- Faktor 2 vælges hos person 1, ved anden ejerandel ændres faktor så det fulde beløb for person 1 og 2 vises i "Til overførsel"
- Fravalg af konto, klik flueben væk, gøres for person 2

📴 R75 Importer, version 1.3.10.0							
A Renteindtægter og indestående (73)		Beskrivelse	Værdi	Faktor	Til overførsel	Til Felt	
Renteindtægter du har flyttet til din ægtefa Almindelige hank og sparekassekonti		Regnr./Senr					
Regnr./Senr 40015736		Konto/depotnummer					
Regnr./Senr 1199		IBAN-kontonummer					
Regnr./Senr 2257		Kontotype					
Regnr./Senr 2257	V	Indestående	75.000	2	150.000	Bank	<
Boligsparekonti (3)							
🛛 🗹 Uddannelseskonti (2)	J	Renteindtægt	5.000	2	10.000	Bank	1
Etablerings-/iværksætterkonti (6)		Oprettelsesdato	2001-08-22				
 Investeringsfondskonti (5) Konjunktur, /og indkomstudligning (5) 		Dato for registrering af oplysning hos SKAT	2017-01-04				
(J)							

6.7 Anvendelse af værdipapirmodulet

Værdipapirmodulet opgør værdier og afkast ud fra hændelser – dvs. de enkelte afkast og alle handler. Avancer kan fra Skat Nova 2018 beregnes på alle værdipapirer.

Det er derfor nødvendigt at indtaste primo beholdninger for at saldi kommer til at stemme (de behøver dog ikke være opdelt på de enkelte handler, medmindre der er forskellig beskatning af dele af beholdning)

Her kan værdipapirmodulet med fordel anvendes:

- Styres værdipapirer for kunde?
- Bruger du et regneark til styring heraf i dag?
- Er der mange udbytter og handler f.eks. flere udbytter på samme papir og flere handelsrenter på obligationer
- Alle handler og afkast kan hentes via R75 (værdipapir skal være valgt inden import)

6.8 Elektronisk indberetning af selvangivelsen

- Der kan indberettes uafhængigt af om der er importeret fra R75.
- For at undgå fejl ved indberetning skal f.eks. regnskabsoplysninger for virksomheder være udfyldt, eller afkrydset at de ikke er omfattet



 Følgende 2 punkter bør vælges og vurderes inden indberetning NB. Hent R75, henter eller ændrer ikke nogen tal men sammenligner tal i Nova filen med tal hos SKAT, har kunde selv indberettet tal fremgår det også her under tidligere selvangivet.

SA Pro indberetning (opstart fra Skat Nova	med kund	lefilen 'Re	ultat', version: 2.2.6369.26717)					- • ×
Indberetter								
CVR/SE-nr.:	Certif	ikat:						Vælg certifikat
Skatteyder (Person 1)				Indstillinger				PDF
CPR: Na	avn: [Vælg 'He	nt R75']	 Vis kan indb. Vis alle 	 Vis konteret Vis tidligere 	selvangivet	Tilvæld alle Fravæld alle	Indberetningsoverblik
 Selvangivelse Flytning af værdier i visse feltlåste fel 	Felt	Rubrik	Tekst		Konteret	Tidligere selvangivet	Ny værdi fra Magnus:Skat	Indberet
Personlig indkomst	202	11	Lønindkomst, bestyrelseshonorar, fri telefon, fri bil mv. før	fradrag af AM-bidra	g		6.736.718	Feltlåst felt
Kapitalindkomst Fradrag i kapitalindkomst	210	12	Honorarer, indkomst ved hushjælp og værdien af nogle pe fradrag af AM-bidrag	rsonalegoder før			36.000	Feltlåst felt
Ligningsmæssige fradrag	243	14	Jubilæumsgratiale og fratrædelsesgodtgørelse mv. før frad	rag af AM-bidrag			30.000	Feltlåst felt
Aktier og investeringsbeviser	207	15	Anden personlig indkomst, fx fra privat dagpleje, før fradra	ig af AM-bidrag			0	
Oplysninger om eierboliger	204	16	Pensioner, SU og dagpenge mv.				10.597.632	Feltlåst felt
Virksomhedsindkomst	229	17	Gruppelivsforsikring via fagforening, legater og bestemte p	personalegoder			2.110.760	Feltlåst felt
Underskud	256	18	Hædersgaver				0	Eltlåst felt
Eiendomme	212	19	Modtaget underholdsbidrag				48.642	V
Ejendom 1 (nr.: 0700195) Ejendom 2 (nr.: 0700189)	347	347	Indskud på arbejdsgiveradministreret alderspension, grupp løn	oeliv mv., fratrukket i	din		10.769	Feltlåst felt
Ejendom 3 (nr.: 0700216) Ejendom 4 (nr.: 0700188)	250	20	Anden personlig indkomst, herunder mindre personalegoo over 1.100 kr.	ler med samlet værd	li		0	
Ejendom 5 (nr.: 0700196)	784	784	Udbytte fra medarbejderinvesteringsselskab				0	
	785	785	Udlodning og fortjeneste ved afståelse af andele fra medarbejderinvesteringsselskab				0	
	223		Pension credit, særlig ordning i udlandet				0	
	594		Betalt udenlandsk skat af pension fra en særlig ordning (ve	edr. 223)			0	
	225		Pension exemption, særlig ordning i udlandet				0	
Obs. test							Hjælp	Hent R75 Indberet



7 Layout – overvejelser inden I går igang

Det er en god ide at få vurderet hvilket layout der ønskes i Indkomst- og formueopgørelsen når den skal udskrives i Årsafslutning.

Nogle tilretninger kan med fordel foretages på firmaniveau og andre skal altid foretages i de enkelte kundefiler.

7.1 Tilretninger på firmaniveau

Bør gøres når i starter med at anvende programmet, så alle brugere i jeres firma har samme udgangspunkt og gemmer på samme måde.

- Forside logo, skrifttype, egne formulerede tekster i anvendt regnskabspraksis
- Erklæring standard
- Opsætning af stier til at gemme filer

7.2 Tilretninger på kundeniveau

Skal gøres i hver kundefil

- Vælge relevante punkter i anvendt regnskabspraksis
- Vælge noter til og fra
- Vælge hvad der skal vises af virksomhedstal ex. dele af VSO udskrift
- Sætter årstal over noter
- Når der årsskiftes, husk at opdatere skabeloner hvis det er aktuelt



8 Hvad skal jeg starte med at indtaste?

Når du har været igennem spørgsmål i afsnit 6, så kan du beslutte hvilket år der skal startes med. Og dermed om det er årets, eller sidste års, Skat Nova der skal startes i.

Eksemplet viser rækkefølge når der oprettes en ny kunde. Start med at åbne skatteprogrammet for året der skal startes i, her 2017, vælg ny kunde



herefter vælges hvad der skal udarbejdes.

Ved skifte mellem hvad der udarbejdes, læs afsnit 5, så data ikke mistes.





Herefter fortsættes med punkter i arbejdsgangen. Se også rækkefølge og hvor meget der skal tastes i afsnit 6.2 som viser hvad der skal tastes for at få sammenligningstal for 2 år.

8.1 Udfyld stamoplysninger på kunden.

Arbejdsgang	×
Forberedelse	
Hvad skal uda	arbejdes?
Basisoplysning	ger
Importer fra SI	kattemappen
Indkomstop	ysninger 🛞
Skattebereg	ning 🛞
Indberetning	r/print 🛞

Basisoplysninger

Civilstand	Gift	Ugift	Samboende O	☐ Ægt ☑ Gift (eskab indgået i løbet af året og samlevende ved indkomstårets udløb			
Personer Kundenummer Fornavn(e) Efternavn Cpr-nummer / alder ved årets udløb Antal børn, der berettiger til "grøn check" Antal kvartaler som enlig forsørger TastSelv-kode Medlem af folkekirken ultimo året Førtidspensionist Efterlønsmodtager		Person 1 Person 1 101070 0000 47 år Evt. indmeldelsesdato			Person 2 Person 2 7 år 101070 0000 47 år ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓ ↓			
Adresse Adresse Postnr. Kommunenavn Telefon	8000 - Aarhus	Bynavn Aarh	us C Kommunenr. 7 Fores) Oplysning 51 Iå kommur	v v v v ne			
Kommune 24,40	% k	irke 0,74 %	6 Selvde	efinerede s	atser			

Automatisk gem i programmet er først aktiv når filen er gemt



8.2 Importer herefter alle R-75 data fra skattemappen.



Vælg herefter hvilken person der skal importeres for. Der kan kun importeres for 1 person ad gangen.

NB. Kirsten som er vist nedenfor, er SKAT's testkunde, som vi kan hente data fra.

Vælg Person							
Kirsten Kongsgaard Pedersen							
Person 2							
Afbryd							

I næste skærmbillede kan alle R75-data ses.

Sæt flueben i den øverste linje for markering af at vi ønsker alle data markeret



I forbindelse med importen, skal der tages stilling til om fælles konti skal vises 2 gange eller i en linje med den dobbelte saldo, se også afsnit 6.5.

Hvis der er sat dobbelt faktor på importen for bankmellemværender eller realkredit, så skal vi efter importen af tallene huske at lave fordelingen om til ejerandel 50% for person 1. Derved kommer de resterende 50% over på person 2.



Efter import kan vi arbejde videre med data.

8.3 Tilretning og afstemning efter import

 Ejendomme. Hvis der har været importeret ejendom via R75, vil navnet på ejendommen være med store bogstaver.
 Gå ind på ejendommen og tilret navnet. Ellers vil navnet i det personlige regnskab stå med store bogstaver.

Her skal der på ejendommen også tilføjes gamle ejendomsværdier for 2001 og 2002 til brug for ejendomsværdiskatten.

- 2) **Bil og andre aktiver.** Udfyld området "Biler og andre aktiver". Her oplistes alle de ting der måtte ejes. Det kan fx være, bil, motorcykel, campingvogn, kunst, billeder, smykker mv.
- 3) **Bankindeståender / bankgæld**. Efter import første gang vil alle bankmellemværender ikke have nogle banknavne, kun reg.nr. og kontonummer. Tilret med tekst og ejerandel.

Bankmellemværender mv.



- 4) **B-indkomst.** Under skatter "B-indkomst" skal der tastes henholdsvis hvad der er pålignet jf. forskudsregistreringen og hvad der så også er betalt.
- 5) **Skatter tidligere år.** I "Skatter tidligere år" skal nedenstående felter udfyldes på følgende måde



🛃 Skat tidligere år					×
Skat tidligere år					Í
Regulering til primo placeres valgfrit i kapitalregulerir	nger eller personli	ge skatter i kapitalfo	rklaringen		
	Person 1		Person 2		
	2017	2016 □ Lắs op	2017	2016	
Formue primo tilgodehavende (+) / skyldig (-) Regulering tilgodehavende (kapitalreguleringer) Regulering skyldig (kapitalreguleringer) Regulering tilgodehavende (personlige skatter) Regulering skyldig (personlige skatter) Betalt i året Udbetalt i året Indregnet restskat 2 år tidligere Beregnet tilgodehavende (+) / skyldig (-) sidste år Formue ultimo tilgodehavende (+) / skyldig (-)					
Privatforbrug Kapitalreguleringer: Regulering af skat tidligere år Personlige skatter: Regulering af skat tidligere år					
Til formueopgørelse:	Ultimo	Primo	Ultimo	Primo	
Tilgodehavende skat tidligere år Skyldig skat tidligere år					
Bemærkninger:					
					^
<				_	
			OF	(Annul	ler

(1) Dette felt svarer til indregnet restskat i efterfølgende år. I dette tilfælde kan det afstemmes til forskudsregistreringen for 2018.

(2) Indregnet restskat for indeværende år. Kan afstemmes til forskudsregistreringen for 2017.

(3) Årets udbetalte / indbetalte skatter vedrørende tidligere ås. Kan ses af R75.

(4) I opstartsåret skal dette felt udfyldes med det tal der gør at pkt. 1 stemmer. Alternativt kan felter sidste år (2016) låses op så primo året (2017) giver tallet, så skal der i stedet tastes i beregnet skat sidste år – dobbeltklik på feltet for at få lov til at indtaste tal. Se herefter.



	2017	2016
		🗹 Lås op
Formue primo tilgodehavende (+) / skyldig (-)	-12.345	
Regulering tilgodehavende (kapitalreguleringer)		
Regulering skyldig (kapitalreguleringer)		
Regulering tilgodehavende (personlige skatter)		
Regulering skyldig (personlige skatter)		
Betalt i året	12.345	
Udbetalt i året		
Indregnet restskat 2 år tidligere		
Beregnet tilgodehavende (+) / skyldig (-) sidste år		-12.345
Formue ultimo tilgodehavende (+) / skyldig (-)	0	-12.345

6) **Prioritetsgæld.** Lige som med bankmellemværende skal navn og ejerandel tilrettes første år efter import.

Der kan samtidig tages stilling til indregningsmetode "Kursværdi" eller "Restgæld".

Prioritetsgæld

Tekst		Andel person 1 (%)	Туре	Vurderings- princip	
Nykredit		50,00	Realkredit	✓ Kursværdi	-
				2018	:
					🗌 Lås
R	estgæld			300.000	
K	ursværdi			301.000	
R	enteudgift			3.200	
R	enteindtægt				
Δ,	ndon konitolindkomet				

7) Øvrige aktiver og gældsposter. Fortsæt med at afstemme, tilrette og indtaste resten af formuetallene.

Når indkomst, formue, kapitalforklaring og årsopgørelsen stemmer, så er vi klar til at udskrive rapporten.



9 Udskrift af det personlige regnskab

Udskrift kan foretages i Årsafslutning efter overførsel af data fra Skat Nova.

Overordnet struktur

- Tal og tekster til alle noter, kundenavn, adresse og underskrivende revisor. Indtastes i tekstfelter og basisoplysninger i Skat Nova og overføres.
- Hvilke noter der skal vises og regnskabspraksis vælges i Årsafslutning.
- Åbn dokument for redigering i årsafslutning, må aldrig anvendes, herved frakobles al sammenhæng til taldelen i Skat Nova, du mangler måske bare at opdatere dine skabeloner for at tal vises korrekt.



10 Hvordan overføres tal fra Skat Nova til udskrift i Årsafslutning?

Når Skat Nova filen stemmer, tjek fejlkontrollen og se særskilt vejledning til løsning af fejl heri, så skal der overføres til Årsafslutning.



Der kan godt overføres til årsafslutning selvom der er fejl i fejlkontrollen, fejlene vil bare blive overført. Men hvis sidste års tal ikke skal vises er det ok at der er fejl i sidste års tal ved overførsel. Så skal sidste års tal bare ikke vises i rapporten.

Årsafslutning åbnes automatisk når der klikkes på overførsel fra Skat Nova.

Når der overføres fra Skat Nova første gang dannes der en ny fil, det kan ses ved at 'vis rapport' ikke er 'aktiv'.



Årsafslutning fra Wolters Kluwer 2019.1 - [Bruger : BMAD] - [Licens: Professionel] Fil Rediger Registrering Rapporter Vis Format Værktøj Hjælp Debug 24 D - AR A D 2 D le -> 🔲 🗋 🏓 🗖 😒 崣 Å Personlig regnskab ٢ Regnskabsår01-01-201831-12-201801-01-201731-12-2017 Personoplysninger Person 1 Person 2 Opret regnskab Titel Vis stamdata Bente Jens Fornavn(e) Saldobalance Efternavn Posttypeinddeling 101070 0000 101070 0000 CPR-nr. Opret Adresse 1 Vis/redigere ٢ Årsskifte Adresse 2 Adresse 3 Indstillinger til rapport Adresse 4 Oplysninger til rapport 8000 8000 Aarhus C Aarhus C Postnr./bv _ 311218 Vis rapport 010118 010118 _ 311218 Indkomstår Fejlkontrol.

Teksten er lysegrå i stedet for blå.

10.1 Opret regnskabet

For at få mulighed for at se rapporten skal regnskab først oprettes.

Personlig regnskab	۲	Stamdata
Opret regnskab Vis standata Saldobalance Posttuneinddeling		Vælg type af skabelon X Her vælger du, hvilken type opdateringer, du vil anvende.
Vis/redigere Indstillinger til rapport Oplysninger til rapport Vis rapport Fejlkontrol	۲	Hent nyheder til rapporten Vælg Rapport, fælles hvis du vil: Image: Construction of the second se
		Næste Annuller Hjælp

I næste skærmbillede skal der i stort set alle tilfælde bare klikkes opret, for der er allerede taget stilling til om der skal udarbejdes en rapport for fælles eller for den enkelte person.

Hvis der i stedet for assistance erklæring skal anvendes en review erklæring, så skal det vælges her.

Det er ikke her der skal tages stilling til hvad man ønsker at vise i rapporten.



Opret personlig regnskab	×
Vælg af skabelonpakke 2 Personligt regnsk	ab, fælles 🗸 🗸
Skabeloner til personlig regnskab	Markér alle
Samlingsdokument:	Personligt regnskab 🗸
Forside:	Ægtefæller PR. 🗸
Godkendelsespåtegninger:	Erklæring personligt regnskab, ægtefæller \sim
Påtegninger og erklæringer:	Assistance: ISRS 4410 Personligt regnskab (1 $ \smallsetminus $
Stamoplysninger:	Stamoplysninger 🗸 🗸
Anvendt regnskabspraksis:	Anvendt regnskabspraksis for personligt regn $ \smallsetminus $
✓ Resultatopgørelse:	Personligt regnskab, indkomstopgørelse, to p $ \smallsetminus $
Behold egne kontointervaller	ehold egne tekster på regnskabslinjer
Balance:	Personligt regnskab, formueopgørelse, to per $ \smallsetminus $
Behold egne kontointervaller	ehold egne tekster på regnskabslinjer
Kapitalforklaring	Kapitalforklaring 2 \checkmark
Noter:	Personligt regnskab, to personer \sim
Virksomhedsresultat	Specificeret virksomhedresultat \sim
Regnskabsoplysninger	Regnskabsoplysninger, én eller flere virksom ł $$
Virksomhedsordning	Virksomhedsordning \checkmark
✓ Kapitalafkastordning	Kapitalafkastordning \checkmark
Vis nuværende dokument skabelone	r
Du er ved at udskifte noter, herved overskri	ves alle tidligere foretagne tilretninger
Skal noter i et eksisterende regnskab opdat	eres, bør knappen 'Opdater Opret Annuller
noteskabelon' i noteoversigten anvendes. H	erved bevares de fleste tilretninger.

Under opret regnskab vælges alt.

Herefter vælger man i indstillinger til rapport hvad der skal vises heraf.

Hvis der skal ændres i f.eks. regnskabspraksis, eller det kun er noget af VSO udskriften der ønskes vist i udskrift, så tilrettes det i oplysninger til rapport.

10.2 Hvad skal vises i udskrift

I indstillinger til rapport skrives også dato og sted der vises i erklæringer.



Personlig regnskab	Indstillinger til rapporter
Opret regnskab Vis stamdata Saldobalance Posttypeinddeling	Datoformat Regnskabsåret Sammenligningsåret Indkomstopgørelse 2018 2017 Balance 2018 2017 Status 31. december 2018 2017 Indkomstår 2018 2017
Vis/redigere (*)	Dokumenter som indgår i det personlige regnskab Udskriftsalternativer Marker dokumenterne som skal indgå: Regnskabserklæring Revisors erklæring Stamoplysninger Vandmærke Udkast Vandmærke Udkast Uden sammenligningstal i årsrapporten Indkomstopgørelse Vis linje under header Balance Vis dato nederst på hver side i årsrapporten Virk somhedsresultat Regnskabsoplysninger Virksomhedsordning Virksomhedsordning Vis valuta under årstal på noterne Vis standardheader til revisionserklæringer
	Andre indstillinger Regnskabet aflægges i 1.000 kr. Valuta DKK Valutaformat: Kolonneoverskrift:
	Data i forbindelse medunderskrifter Regnskabserklæring: Underskriftsdato: Sted: Aarhus C Revisors erklæring: Underskriftsdato: Sted: Sted:

10.3 Tilretning af de enkelte udskrifter

I oplysninger til rapport kan de enkelte udskrifter ses. I noteoversigt kan noter f.eks. vælges til og fra.





I udskrift af regnskabsoplysninger, virksomhedsordning og kapitalafkastordning, kan der vælges hvilke dele af udskrift der ønskes vist. Valgene gemmes i kundefilen, og huskes også efter en årsrulning. Se eksempler virksomhedsordning og regnskabsoplysninger herefter.

Virksomhedsordning			
Virksomhedsordning			
			<u>^</u>
			~
Lås op for redigering af tekst			
Resultatdisponering	✓ Vis kolonne	Vis kolonne	Vis resultatdisponering
	Jens	Bente	Vis navn over afsnit
Resultat før renter	848 700	848 700	
Renteindtægter	0	0)
Renteudaifter	0	0)
Skattemæssigt resultat efter renter	848.700	848.700)
Overførsel til medarbejdende ægtefælle	0	0	
Årets skattepligtige resultat	848.700	848.700)
	II		
Der fordeles som følger:			
Personlig indkomst	0	0	
Kapitalindkomst	0	0)
Virksomhedsindkomst	848.700	848.700	
Rentekorrektion	0	0	
Kapitalafkast overført til ægtefælle	0	0	
Kapitalafkast overført fra ægtefælle	0	0	
Hævet opsparet overskud	0	0	
Underskud jf. VSL § 13	0	0	D
l alt	848.700	848.700	
			_
Kapitalafkastgrundlag primo			Vis kapitalafkastgrundlag
	Jens	Bente	Vis navn over afsnit
Skattemæssigt indestående før mellemregning mv.	0	0	
Hensat til senere faktisk hævning primo	0	0	
Mellemregning med indehaver primo	0	0)
Sikkerhedsregulering sidste år	0	0	
Øvrige reguleringer	0	0)
Korrektion til ejendomme	0	0)
Kapitalafkastgrundlag primo	0	0	

Regnskabsoplysninger				
Regnskabsoplysninger				
		1	^	
			×	
Lås op for redigering af tekst				
Virksomhed hovedtal	☑ Vis kolonne	🗌 Vis kolonne		
🖂 Virksomheden skal medtages på udskriften	Jens	Bente		Vis navn over afsnit
Resultatopgørelse				Vis resultatopgørelse
Nettoomsætning	848.700	0		
Vareforbrug	0	0)	
Fremmed arbejde	0	0)	

Når valg er foretaget, så kan rapporten udskrives.



10.4 Indsæt sideskift

Efter at vis udskrift er valgt så bør rapporten gennemgås for at se om der er behov for at indsætte sideskift.

Her ses en note der deler sig over 2 sider. For at få den til at starte på næste side så marker overskrift eller linjen over hvis der er årstal over overskrift. Herefter højreklikkes og der vælges start sektion med sideskift.

	Samling	sdokument	
Personlig regnskab 🙁 🛞	Tr Calibri	i V 12 ∨ B I U E E E E E € � � � � \$	
Opret regnskab			
Vis stamdata	Abn d	lokument tor realgering	
Saldobalance		111111111111111111111111111111111111111	111 1 12 1 13 1 14 1 15 1 16 1 17 18 1
Posttypeinddeling		Min virksomhed	1.343.600
	÷5		1.343.600
Vis/redigere 🛞	- 		
Indstillinger til rapport	7	6. Opgø	
Oplysninger til rapport	11	Peter	
Vis rapport		Beregnet Add/remove page break on row	
Feilkontrol	8	Personlig Tilføj tom linje før afsnit Enter	110.129
		Arbejdsm Tilføj tom linje efter afsnit	32.336
	원	Modificere tabel kolonner	142.465
	ā	Betalt ska Set sidemargener	400.000
	Ň	B-SKat	765
	÷.	skattern kompensation för algitesionsyleiser	120.765
	-		
	<u> </u>	Restskat	-21.700
	-		
	8	Hanne	
	4	10	
	Ċ	10	
	Ū.		
	- -		
	<u>.</u> 92		
		Peter Jensen og Hanne Jensen	
		Noter	
		Beregnet skat	
		Personlig indkomstskat	110.677
		Arbejdsmarkedsbidrag	32.000
		-	142.677
		Betalt skat	
		A-skat	75.600
		Arbejdsmarkedsbidrag	32.000
		Skattefri kompensation for afgiftsforhøjelser	765
			108.365

Hvis et indsat sideskift ønskes fjernet, højreklikkes igen på overskrift og herefter kan der vælges fjern sideskift.

35.700



Peter Jenser Noter	ı og Hanne Jensen			
6. Opgørel	Fiern tyunget sideskift			
Beregnet	Add/remove page break on row			
Personlig	Tilføj tom linje før afsnit	Enter		110.129
Arbejdsm	Tilføi tom linie efter afsnit			32.336
Betalt ska	Modificere tabel kolonner			142.465
B-skat	Set sidemargener			120.000
Skattefri kon	npensation for afgittsforhøjelser		1	765

10.5 Årstal over noter

Det sidste der skal gøres er at indsætte årstal over relevante noter.

Find nummeret på noten hvor årstal skal tilføjes. F.eks. note 1 vist nedenfor. Der er som standard ikke valgt årstal på nogen noter, så det skal vælges i den enkelte kundefil. Valgte sideskift huskes også ved årsrulning.

Peter Jensen og Hanne Jensen

Noter

1. Indkomst fra virksomhed, Peter	
Personlig indkomst virksomhed før AM-bidrag	404.200
AM-bidrag virksomhed	-32.336
Personlig indkomst virksomhed	371.864
Nettokapitalindkomst fra virksomhed, PSL	-6.000
Kapitalin dkomst virksomhed	-6.000
2. Beskæftigelsesfradrag, Peter	
Beskæftigelsesfradrag	34.300
Jobfradrag	1.400



Vis stamdata

Saldobalance

Vis/redigere

Posttypeinddeling

Indstillinger til rapport Oplysninger til rapport Rediger noterækkefølge

For at indsætte årstal i note 1 ovenfor, skal du gå ind i noteoversigten og åbne note 1.

Noteoversigt kan åbnes følgende steder:

Å	Årsafslutning fra Wolters Kluwer 2019.1 - [Bruger: BODIL.MADSEN] - [Licens: Professionel]						
I	Fil Rediger Registrering Rapporte	r Vis Format Værktøj Hjæl	p				
	🧇 🤣 🔲 🗋 🤌	🗟 📓	≗ 4	🔊 🔥 🔊 🗛			
	Personlig regnskab	Samlingsdokument		Regnskabsprincipper			
		T Calibri	~ 12 ~ B	Noteoversigt - årsrapport			
Opret regnskab		Abn dokument for redi	gering	Noteoversigt - specifikationshæfte			

Stil dig på note 1 og vælg vis note. ARS Noteoversigt

٢

Noteoversigt		—		\times
Tilgængelige noter: Detailnoter Indkomst virksomhed (person 2) Personlig indkomst, bidragspligtig (person 1) Jubilæumsgratiale mv. (person 2) Personlig indkomst ikke bidragspligtig (person 1) Udenlandsk personlig indkomst (person 2) Personlig indkomst ikke bidragspligtig (person 1) Udenlandsk personlig indkomst (person 1) Udenlandsk personlig indkomst (person 2) Fradrag i personlig indkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 2) Øvrig fradrag i kapitalindkomst (person 1) Øvrig kapitalindkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 1) Øvrig kapitalindkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 1) 	Oprettede noter (Kun markerede noter kommer på udskriften):			
	Opdater noteskabelon	visnote	LU	ж

Herefter vælges om overskrift skal placeres over overskrift eller mellem overskrift tal.



Noter

Notehenvisning 🔲 Vis årstal over overskrift		Note: 1	
Personlig indkomst, virksomhed Kapitalindkomst virksomhed		*	
Indkomst fra virksomhed, Peter			
Vejledning			
		^	
		~	
Las op for redigering af tekst			
Fritekst			
		^	
		×	
Deer on the testing works determine at the AMA bit day of	2018	2017	Vis årstal på ud
Personlig indkomst virksomhed før AM-bidrag AM-bidrag virksomhed	404.200 -32.336	0	
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			
Personlig indkomst virksomhed	371.864	0	
	2018	2017	Vie åretal nå ur
Nettokapitalindkomst fra virksomhed, PSL	-6.000	0 ^	
		~	
Kapitalindkomst virksomhed	-6.000	0	

Der kan også i indstillinger til rapport vælges at årstal skal skrives øverst på hver side. Dette valg passer dog ikke sammen med noter med bevægelser f.eks. aktier.

Indstillinger til rappor	ter	
Datoformat Indkomstopgørelse Balance Status Indkomstår Dokumenter som indg Marker dokumenterne Regnskabserklæring Revisors erklæring	Regnskabsåret San 2018 31. december 2018 2018 31. december 2018 2018 34r i det personlige regnskab som skal indgå:	imenligningsåret 2017 2017 2017 Udskriftsalternativer Headertekst Peter Jensen og Hanne Jensen
Stamoplysninger Anvendt regnskab: Indkomstopgørels Balance Kapitalforklaring Noteoplysninger Virksomhedsresul Regnskabsoplysn Virksomhedsreding Kapitalafkastordni	spraksis e tat inger ng ng	 Vandmærke Udkast Uden sammenligningstal i årsrapporten Vis linje under header Vis linje over footer Vis dato nederst på hver side i årsrapporten Vis sidetal i årsrapporten Format X Y Vis totale antal sider Vis årstal på hver side i headeren i noterne Vis valuta under årstal på noterne Vis standardheader til revisionserklæringer
Andre indstillinger Regnskabet aflæge Valuta DKK	gesi1.000 kr. 1.0 ▼ Vai Ko	00-format: utaformat: Ionneoverskrift:
Data i forbindelse me Regnskabserklæring: Revisors erklæring:	d underskrifter Underskriftsdato: Underskriftsdato:	Sted: Aarhus C Sted: Aarhus



11 Opdatering af skabeloner

For at få rettelser og nye udskrifter med i rapporten skal de enkelte kundefiler opdateres.

11.1 Hvorfor skal jeg opdatere årsafslutningsfiler?

Udgangspunktet i årsafslutning er at en kundefil der åbnes skal se ud på samme måde som da den blev gemt. Selvom filen er f.eks. regnskabet for 2 år siden.

Derfor bliver en tidligere gemt fil ikke opdateret automatisk.

Der sker pt. heller ikke automatisk opdatering af filen i forbindelse med en årsrulning

11.2 Hvordan ser jeg om kundefilen skal opdateres?

Du kan se hvilken version af de enkelte elementer som rapporten består du anvender i den aktuelle kundefil.



Arsafslutning fra Wolters Kluwer 2019.1 - [Bruger : BMAD] - [Licens: Professionel]

Herefter vises oversigt over hvilke skabeloner filen anvender.

 \times

vers.

2018.6

2018.1

2014.1

2014.1

* Egen eller ukendt skabelon. Bør muligivs opdateres.

🗠 Oversigt over valgte sk	abeloner	_	
Følgende skabeloner e	er valgt ved "Opret regnskab"		
	Info om skabelon versione	Din vers.	Nyeste
Samlingsdokument	Personligt regnskab	2013.4	2019.1
Forside	Ægtefæller PR	2013.4	2015.8
Godkendelsespåtegninger	Erklæring personligt regnskab, ægtefæller	2013.3	2018.6
Påtegninger og erklæringer	Assistance: ISRS 4410 Personligt regnskab (15/12-2016)	2013.4	2018.6
Stamoplysninger		Ikke fundet	*
Anvendt RegnskabsPraksis	Anvendt regnskabspraksis for personligt regnskab	2013.4	2018.6
Resultatopgørelse	Personligt regnskab, indkomstopgørelse, to personer	2011.1	2017.6
Balance	Personligt regnskab, formueopgørelse, to personer	2012.6	2017.6
Kapitalforklaring	Kapitalforklaring 2	2014.1	2018.6
Noter	Personligt regnskab, to personer]	2017.6
Virksomhedsresultat	Specificeret virksomhedresultat	2014.1	2018.6
Regnskabsoplysninger	Regnskabsoplysninger, én eller flere virksomheder	2013.5	2018.5

Som det fremgår af kolonnen 'Din version' er denne fil slet ikke opdateret. Selvom den er åbnet i

nyeste version af programmet.

Virksomhedsordning

Kapitalafkastordning

Det betyder at f.eks. nye noter eller ekstra felter der er oprettet i regnskabsoplysninger ikke er med i udskriften af rapporten.

F.eks. kan en sum indeholde et tal der ikke vises i specifikationen af tallene ovenover, fordi visning/layout ikke er opdateret med linjen.

11.3 Hvordan får jeg opdateret mine skabeloner?

Virksomhedsordning

Kapitalafkastordning

Der er forskel på, hvordan de forskellige rettelser vi laver skal opdateres, for at komme med i udskrifter.

Her vil vi forsøge at give et overblik over, hvad der ændres automatisk, hvad der skal opdateres ved hent nyheder og hvad der skal opdateres ved at udskifte elementet i skabelonen under opret regnskab eller ved at opdatere noter. Ex. er ikke udtømmende.

Hvis vi ændrer i beregninger i formler kommer det automatisk med, denne type rettelser skal ikke opdateres.

Layout/visnings rettelser skal opdateres ved at hente nyheder (der er rigtig mange):

a. Ex. højrestilling af alle noter



- b. Ex. tilpasning af afstande øverst på sider.
- c. Ex. ændring anvendt regnskabspraksis
- d. Ex. nye felter
- e. Ex. afstand i note og format sum i udskrift.

Nye noter skal opdateres ved i noteoversigten at vælge opdater noter:

a. Ex. nye noter til kapitalforklaringen, og nye opgørelse af skat noter

Områder der opdateres ved at udskifte elementet i skabelonen under opret regnskab:

- a. Ex. nyt afsnit i kapitalforklaringen skal opdateres ved at udskifte elementet balance
- b. Ex. Ny linje i indkomster, her skal opdateres ved at udskifte elementet 'Resultatopgørelse'
- c. Ex. Ny notehenvisning til opgørelse af skat noten, elementet balance udskiftes.

Det fremgår af vores releasevejledning til hver ny version af programmet, hvad der skal opdateres, for at få ændringer med.

Som det ses, skal der nogle gange foretages 3 opdateringer for at få alt med.

Så vores anbefaling er, at hvis der ikke er mange specialtilretninger til indkomst- og formueopgørelsen så vil det i mange tilfælde være det hurtigste at oprette en helt ny fil og herefter tilrette notevalg, sideskift mv.

Ellers se herefter hvordan opdatering foretages.

Først hentes nyheder:

Personlig regnskab	٢	Stamdata
Opret regnskab Vis stamdata Saldobalance Posttypeinddeling		Vælg type af skabelon X Her vælger du, hvilken type opdateringer, du vil anvende.
Vis/redigere Indstillinger til rapport Oplysninger til rapport Vis rapport Fejlkontrol	۲	Hent nyheder til rapporten Rapport, fælles Rapport, person 1 Rapport, person 2 Bester var en som en nyhed skal hentes ind eller undlades på de steder, hvor du selv har foretaget ændringer OBS! Anvend ikke denne funktion på en færdiglavet årsrapport For nyoprettede kunder kommer ændringer og nyheder automatisk med, når du opretter nye årsregnskabsdokumenter Vejledning
		Næste Annuller Hjælp



Hent nyheder til årsrapporten				×
Opsummering af de nyheder, der hentes ind, når du klikker på knap	open Opdater.			
				^
Årsberetning				
Ændringer der er foretaget i skabelonen Ensartet layout - tilpasset afstand i øverste afsnit				
Stamoplysninger				
Ændringer der er foretaget i skabelonen Ensartet layout - Tilpasset øverste afsnit				
Ensartet layout - tilpasset pengeinstitut 1 rækkefølge Tilpasset defautl tekst				
Anvendt regnskabspraksis				
Pension Encortex layout Tilpacent guerate afenit				
Ensartet layout - Thpasset over ste alsint				
Regnskabsoplysninger				
Ændringer der er foretaget i skabelonen Til og fravalg af navn i regnskabsoplysninger				
				×
Udskriv	Foregående	Opdater	Annuller	Hjælp

Herefter opdateres noter:

Fil Rediger Registrering Rapporter	r Vis Format Værktøj Hjælp		
< 🕹 🔲 🗋 🖻 月	🗕 🎍 🙆 🕹 🗳 🎝 - 🕅 🔶 🔖		
Personlig regnskab 🙁	Moteoversigt		– 🗆 X
Opret regnskab Vis stamdata	Tilgængelige noter: Detailnoter Detailnoter V. Indkomstopgrelse Dersonlin indkomst. bidranspilatig (person 1)		Oprettede noter (Kun markerede noter kommer på udskriften):
Saldobalance Posttypeinddeling Vis/redigere	Personliginationst, bidragsligtig (person 2) Jubilaeumsgratiale mv. (person 1) Jubilaeumsgratiale mv. (person 2) Personlig indkomst ikke bidragspligtig (person 1) Personlig indkomst ikke bidragspligtig (person 2)	+	I Indkomst fra virksomhed, Peter Indkomst fra virksomhed, HAnne Indkomst fra virksomhed, HAnne Virksomhed Hensættelse til udskudt skat (fra 2017.1)
Indstillinger til rapport Oplysninger til rapport Vis rapport Fejikontrol	Udenlandsk personlig indkomst (person 1) Udenlandsk personlig indkomst (person 2) Fradrag i personlig indkomst (person 2) Pradrag i personlig indkomst (person 2) Øvrig kapitalindkomst (person 1) Øvrig kapitalindkomst (person 2)	+	5 Opgørelse af skat med sammenligningstal (fælles) 6 Skyldig skat 0 Beskæftigelsesfradrag, HAnne 0 Beskæftigelsesfradrag, Peter 0 Egenkapital
	× · · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		Opdater noteskabelon OK Luk

Herefter kan du evt. tjekke om de 2 første opdateringer har opdateret filen. I eksemplet vist i punkt 11.2. der vises herefter, ses at hent nyheder og opdater noter har opdateret det meste.



🕂 Oversigt over valgte sk	_		Х	
Følgende skabeloner e	er valgt ved "Opret regnskab"			
	Info om skabelon versioner	Din vers.	Nyeste ve	ers.
Samlingsdokument	Personligt regnskab	2019.1	2019.1	
Forside	Ægtefæller PR	2015.8	2015.8	
Godkendelsespåtegninger	Erklæring personligt regnskab, ægtefæller	2018.6	2018.6	
Påtegninger og erklæringer	Assistance: ISRS 4410 Personligt regnskab (15/12-2016)	2018.6	2018.6	
Stamoplysninger		Ikke fundet	*	
Anvendt RegnskabsPraksis	Anvendt regnskabspraksis for personligt regnskab	2018.6	2018.6	
Resultatopgørelse	Personligt regnskab, indkomstopgørelse, to personer	2011.1	2017.6	
Balance	Personligt regnskab, formueopgørelse, to personer	2012.6	2017.6	
Kapitalforklaring	Kapitalforklaring 2	2018.6	2018.6	
Noter	Personligt regnskab, to personer		2017.6	
Virksomhedsresultat	Specificeret virksomhedresultat	2018.6	2018.6	
Regnskabsoplysninger	Regnskabsoplysninger, én eller flere virksomheder	2018.5	2018.5	
Virksomhedsordning	Virksomhedsordning	2018.6	2018.6	
Kapitalafkastordning	Kapitalafkastordning	2018.1	2018.1	
	* Egen eller ukendt skabelon	. Bør muligivs	opdateres.	

Til slut udskiftes elementer, husk at vælge om der er tale om et regnskab fælles for ægtefæller eller for person 1 eller 2. Hvilke elementer der skal opdateres afhænger af hvad der er rettet.

Når elementer udskiftes mistes egne tilretninger!

Det fremgår af vores releasevejledning til hver ny version af programmet, hvad der skal opdateres, for at få ændringer med.

Personlig regnskab	۲	Vælg type af skabelon	×
Opret regnskab Vis stamdata		Her vælger du, hvilken type opdateringer, d	lu vil anvende.
Saldobalance			
Posttypeinddeling		O Hent nyheder til rapporten	Vælg Rapport, fælles hvis du vil: - påbegynde en helt ny årsrapport
Vis/redigere	۲	Rapport, fælles Rapport, person 1	 påbegynde et nyt år på en eksisterende årsrapport. medre en eksisterende årsrapport påleder et
Indstillinger til rapport		O Rapport, person 2	Årsafslutnings standardmodeller benyttes.
Oplysninger til rapport			
Vis rapport			
Fejlkontrol			Næste Annuller Hjælp



Wolters Kluwer
When you have to be right

Opret personlig regnskab					
Vælg af skabelonpakke 2 Personligt regnskab,	fælles		~		
Skabeloner til personlig regnskab			Markér alle		
Samlingsdokument:	Personligt regnskab	\sim			
Forside:	Ægtefæller PR	\sim			
Godkendelsespåtegninger:	Erklæring personligt regnskab, ægtefæller				
Påtegninger og erklæringer:	Assistance: ISRS 4410 Personligt regnskab (1				
Stamoplysninger:	Stamoplysninger				
Anvendt regnskabspraksis:	Anvendt regnskabspraksis for personligt regn				
Resultatopgørelse:	Personligt regnskab, indkomstopgørelse, to p	\sim			
Behold egne kontointervaller Beho	ld egne tekster på regnskabslinjer				
Balance:	Personligt regnskab, formueopgørelse, to per	\sim			
Behold egne kontointervaller Beho	ld egne tekster på regnskabslinjer				
Kapitalforklaring	Kapitalforklaring 2	\sim			
Noter:	Personligt regnskab, to personer				
Virksomhedsresultat	Specificeret virksomhedresultat				
Regnskabsoplysninger	Regnskabsoplysninger, én eller flere virksom				
Virksomhedsordning	Virksomhedsordning				
Kapitalafkastordning	Kapitalafkastordning	\sim			
Vis nuværende dokument skabeloner					
	On	et	Appuller		
	- Opi				



12 Jeg har en fil med selvangivelse sidste år og nu vil jeg gerne lave personligt regnskab?

Der kan skiftes fra selvangivelse til personligt regnskab under forberedelse i Skat Nova

Arbejdsgang			
	Forberedelse 🛞		
	Hvad skal udarbejdes?		
	Basisoplysninger		
	Importer fra Skattemappen		

12.1 Hvilke data genbruges?

Data der kan genbruges er følgende:

Alt i basisoplysninger.

Alle data indtastet i virksomhedsoversigten

(hvis virksomhedsoversigt ikke er anvendt, og der er tastet direkte i selvangivelsen, så kan data ikke genbruges)

Indkomster tastet i underspecifikation i selvangivelsen/oplysningsskemaet.

Hvis der er anvendt R75 import er indkomster som udgangspunkt placeret i underspecifikationer, men de tilhørende formueværdier mangler for f.eks. kapitalindkomster. Ejendomme og udlejning heraf kan genbruges.

12.2 Skal jeg tilrette sidste års fil eller starte i år?

Gå tilbage til afsnit 6 og overvej hvad regnskabet skal indeholde, f.eks sammenligningstal.

Det er ofte en god ide at starte med at tilrette sidste års selvangivelsesfil, så der f.eks. i 2017 foretages skiftet i hvad der skal udarbejdes.

Herefter gøres følgende i sidste års fil (2017):

- Indlæs R75 igen for at få formueværdier med.
- Tilret formueværdier og indkomster hertil.
- Indtast virksomhedstal i virksomhedsoversigt, hvis det ikke allerede er gjort.
- Afstem indkomst, skat og formue

Når sidste års fil er tilrettet kan den årsrulles, og herefter er den klar til brug for året.



13 Sammenkobling af Skat Nova fil med udskriftsfil i Årsafslutning

Første gang der overføres fra Skat Nova til årsafslutning som beskrevet i afsnit 10, så dannes der et link i Skat Nova i basisoplysninger, årsafslutningsfilen gemmes her automatisk der hvor Skat Nova filen er gemt.

Oversigt Arsopgørelse 2018	E Forberedelse	×
Ejendommen Dplysningsskema 2018 Personligt regnskab Sammenligningstal	Tilknytning af Årsafslutningsfil (personligt regnskab) Før eksport til Årsafslutning kan foretages, skal, det angives, hvillken Årsafslutningsfil, data ønskes	ĥ
Virksomhedsoversigt Virksomhed hovedtal Virksomhed hoi specifikation	overført til. Årsafslutningsfil:	
	C:\Users\bodil.madsen\OneDrive - Wolters Kluwer\Documents\Documents\Wolters Kluwer\Skat Nova	>
	ОК	Annuller

Hvis filer flyttes til en anden mappe, så skal filer linkes sammen igen.

Det er Skat Nova der er styrende for hvilken fil data overføres til.

Efter årsrulning af filer skal de kobles sammen igen, det gøres ved at klikke på den gule mappe ud for feltet og finde aktuel fil.

NB. Import at tal fra Klasse A regnskaber til høj specifikation af virksomhedstal skal ske i virksomhedsoversigten. Ovennævnte tilknytning er til indkomst- og formueopgørelsen.

14 Årsrulning af filer

Beskrivelse af hvorledes årsrulning skal foretages er vist i kort powerpoint præsentation der kan findes på vores supportside – under øvrige i Skat Nova Professionel, se afsnit 15 herefter eller gå direkte til vores supportside på <u>www.wolterskluwer.dk</u>.

Hvis I anvender ClientView findes der særskilt vejledning til årsrulning – findes på supportsiden.

ClientView - Daglig brug

Hvordan håndteres Skat Nova PR rutinen?



15 Support og vejledninger

Vi har en række vejledninger på vores support side, her ses hvor du kan finde supportsiden.

C https://wolterskluv	C https://wolterskluwer.dk/support/skatteprogrammer/skat-professionel-nova									
	🧿. Wolters	Kluwer	Consulting Login Support > Opdateringer > Q							
KUNDESTYRINGSPROGRAMMER ClientView ClientTime	REGNSKABSPROGRAMMER Årsafslutning	REVISIONSPROGRAMMER Revision TeamMate Analytics	SKATTEPROGRAMMER Skat Nova Skat Professionel Nova Værdipapir Nova	IT REVISOR PROGRAMMER Kundeområde Drift Produktvideoer	IT BUSINESS Kundeområde	FJERNSUPPORT TeamViewer				

Her finder du en række vejledninger og FAQ.

F.eks. hvordan henter jeg R75 data til Skat Nova.

	Support - Skat Professionel Nova	Her kan du finde hjælp og svar på ofte stillede spørgsmål vedrørende Skat Professionel Nova.	's First Cho				
I	Skat Professionel Nova - Teknik (og installation					
E	Hvordan håndterer jeg programmet før installation?						
	Hvordan installerer jeg programmet?		+				
	Hvordan opdaterer jeg programmet?						
	Kendte fejl under installation. Hvad gør jeg?		+				
	Hvordan håndterer jeg licenser tilknyttet prog	rammet?	+				
	Ved valg af print får jeg følgende besked: Inval	id pointer operation	+				
l	Skat Professionel Nova - Daglig b Hvordan henter jeg data fra Skattemappen (R7	5)?	÷				
	Hvordan indberetter jeg elektronisk selvangive	else?	+				
l	Skat Professionel Nova - Layout	og udskrift - specifikt for indkomst- og formueopgørelsen	Ľ,				
	Hvordan udskriver jeg indkomst og formueopg	ørelsen?	÷				
	Hvordan opdaterer jeg noter?		÷				
	Kan jeg ændre i specifikationsgraden i kapitalf	orklaringen?	+				
	Hvordan kan jeg få vist en note til kapitalforkl	aringen?	+				
	Hvordan får jeg tilpasset skrifttypen i indkoms	t- og formueopgørelsen?	+				



Det nederste afsnit med øvrige vejledninger indeholder bl.a. hvordan en blandet bil indtastes.:

Skat Professionel Nova - Øvrige	
Hvordan skal jeg årsrulle indkomst- og formueopgørelsen?	+
Hvor indtaster jeg private andele i virksomheden?	+
Hvor indtaster jeg kontingenter, der skal med som ligningsmæssige fradrag i virksomheden?	+
Hvordan flytter jeg renter fra feltlåste renter?	+
Hvordan bliver kapitalafkastgrundlag korrekt, når der anvendes underspecifikation til ejendomme i virksomhedsoversigten?	+
Hvordan overfører jeg regnskabstal for virksomheden til høj specifikation fra Årsafslutning?	+
Hvordan indtaster jeg værdipapirer, når jeg har Værdipapir modulet?	÷
Hvorfor får jeg fejlbeskeden "Kapitalindkomst i årsopgørelsen stemmer ikke med kapitalindkomst i Pr for året"?	+
Jeg har indtastet udbytte af hovedaktionæraktier, men udbytteskatten mangler / er ikke med i skatteopgørelsen.	+
Jeg kan ikke opspare overskud i virksomhedsordningen.	+
Jeg har tastet private andele i høj specifikation, men feltet med angivelse typen af private andele er ikke med på selvangivelsen.	+
Jeg har tastet virksomhedstal i høj specifikation, men regnskabstal kommer ikke ud på selvangivelsen.	+
Værdiregulering af aktier eller andre værdipapirer er forkert i kapitalforklaringen.	+
Hvordan indtaster jeg delvis udlejning af ejendom og tilretter sidste års tal?	+
Ekstra pensionsfradrag og arbejdsgiveradministreret alderspension	+
Hvordan indtaster jeg blandet benyttet bil?	+