

Anmälan om löneuppgifter - Exempel 6

Begränsat skattskyldig

Versionshistoria

Version	Datum	Beskrivning
1.0	14.7.2021	Dokumentet har publicerats.
1.01	17.9.2021	Skrivfel har rättats.

INNEHÅLL

1 BESKRIVNING AV EXEMPLET	4
2 ANMÄLAN OM LÖNEUPPGIFTER.....	5
2.1 Uppgifter om materialet (DeliveryData).....	5
2.2 Löneutbetalningsperiod (PaymentPeriod).....	6
2.3 Kontaktpersoner för materialet (ContactPersons)	6
2.4 Betalarens identifierare (PayerIds).....	7
2.5 Grundläggande uppgifter om betalaren (PayerBasic).....	7
2.6 Uppgifter om tjänsten (ReportData).....	7
2.7 Inkomsttagarens identifierare (IncomeEarnerIds).....	8
2.8 Grundläggande uppgifter om inkomsttagaren (IncomeEarnerBasic).....	8
2.9 Inkomsttagarens (Addresses).....	9
2.10 Internationella situationer (InternationalData)	9
2.11 Inkomstslag 362 Royalty som betalats till en begränsat skattskyldig (TransactionBasic)	10
2.12 Inkomstslag 404 Källskatt (TransactionBasic).....	10
3. XML-materialets uppbyggnad.....	11



1 BESKRIVNING AV EXEMPLET

Efter årsändringarna får inkomstslaget Royalty som betalats till en begränsat skattskyldig (362) och inkomstslaget Förskottsinnehållning (402) inte anges på en och samma anmälan. Genom behandlingsregeln förhindras att skatt uppburen på royalty som betalats till en begränsat skattskyldig anmäls fel.

Ett finländskt företag betalar en begränsat skattskyldig person en bruksavgift för användning av ett fotografi som denne äger. Avgiftens belopp är 800 euro för utbetalningsmånaden och på det innehålls 96 euro i källskatt.

De uppgifter som används i exemplet är inte riktiga. Använd alltid riktiga uppgifter som motsvarar betalningssituationen.

Årsändring 2022: Inkomstslaget Royalty som betalats till en begränsat skattskyldig (362) och inkomstslaget Förskottsinnehållning (402) får inte anges på en och samma anmälan.

2 ANMÄLAN OM LÖNEUPPGIFTER

2.1 Uppgifter om materialet (DeliveryData)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Uppgifter om materialet(DeliveryData)	
Tidpunkten då materialet bildades (Timestamp)	En obligatorisk teknisk uppgift (t.ex. 2022-02-01T15:39:41Z)
Datakälla (Source)	Den programvara som producerar materialet
Typ av material (DeliveryDataType)	100 Anmälningar om löneuppgifter
Materialets ägares (betalarens) materialreferens (DeliveryId)	En obligatorisk uppgift med vilken det material som materialets ägare lämnat in identifieras (t.ex. materialreferens-2022-01-01-abc)
Kontroll av processeringen av felaktiga uppgifter (anmälningar) (FaultyControl)	Endast felaktiga anmälningar förkastas (1), Hela materialet förkastas (2)
Produktionsmiljö (ProductionEnvironment)	Produktionsmiljö (true), Testmiljö (false)
Materialets ägare (DeliveryDataOwner)	
Typ av identifierare (Type)	FO-nummer (1)
Identifierare (Code)	1234567-8
Materialets skapare (DeliveryDataCreator)	
Typ av identifierare (Type)	FO-nummer (1)
Identifierare (Code)	1234567-8
Materialets avsändare (DeliveryDataSender)	
Typ av identifierare (Type)	FO-nummer (1)
Identifierare (Code)	1234567-8
Löneutbetalningsperiod (PaymentPeriod)	
Kontaktpersoner för materialet (ContactPersons)	
Uppgifter om betalaren (Payer)	
Uppgifter om anmälningar (Reports)	

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Underskrift (Signature)	

2.2 Löneutbetalningsperiod (PaymentPeriod)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Löneutbetalningsperiod (PaymentPeriod)	
Prestationens betalningsdag eller annan anmälningsdag (PaymentDate)	2022-01-31
Startdatum (StartDate)	2022-01-01
Slutdatum (EndDate)	2022-01-31

2.3 Kontaktpersoner för materialet (ContactPersons)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Kontaktpersoner för materialet (ContactPersons)	
Kontaktperson för materialet (ContactPerson)	
Namn (Name)	Förnamn Efternamn
Telefonnummer (Telephone)	040-1234567
Ansvarsområde (ResponsibilityCode)	Innehållsmässiga ärenden (1)

2.4 Betalarens identifierare (PayerIds)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Betalarens identifierare (PayerIds)	
Betalarens identifierare (Id)	
Typ av identifierare (Type)	FO-nummer (1)
Identifierare (Code)	1234567-8

2.5 Grundläggande uppgifter om betalaren (PayerBasic)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Grundläggande uppgifter om betalaren (PayerBasic)	
Företagets namn (CompanyName)	Företag Oy

2.6 Uppgifter om tjänsten (ReportData)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Uppgifter om tjänsten (ReportData)	
Åtgärdstyp (ActionCode)	Ny anmälan (1)
Betalarens anmälningsreferens (ReportId)	En obligatorisk uppgift med vilken anmälan identifieras (t.ex. referens-somidentifierar-betalaren-01)

2.7 Inkomsttagarens identifierare (IncomeEarnerIds)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Inkomsttagarens identifierare (IncomeEarnerIds)	
Inkomsttagarens identifierare (Id)	
Typ av identifierare (Type)	Utländsk personbeteckning (9)
Identifierare(Code)	AB123456
Landskod (CountryCode)	Italien (IT)

2.8 Grundläggande uppgifter om inkomsttagaren (IncomeEarnerBasic)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Grundläggande uppgifter om inkomsttagaren (IncomeEarnerBasic)	
Efternamn (LastName)	Efternamn
Förnamn (FirstName)	Förnamn
Födelsedatum (BirthDate)	åååå-mm-dd
Kön(Gender)	Kvinna (2)

2.9 Inkomstagarens (Addresses)**Uppgifter om datagruppen:**

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Inkomstagarens (Addresses)	
Inkomstagarens adress (TypedAddress)	
Typ av adress (AddressType)	Adress i hemviststat (1)
Gatuadress (Street)	Strada 2
Postnummer (PostalCode)	00000
Postanstalt (PostOffice)	Città
Landskod (CountryCode)	Italien (IT)

2.10 Internationella situationer**(InternationalData)****Uppgifter om datagruppen:**

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Internationella situationer (InternationalData)	
Begränsat skattskyldig (NonResident)	true
Landskod för stat där personen är bosatt (NonResidentCountryCode)	Italien (IT)

2.11 Inkomstslag 362 Royalty som betalats till en begränsat skattskyldig (TransactionBasic)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Allmänna uppgifter om inkomstslaget (TransactionBasic)	
Inkomstslagets kod (TransactionCode)	Royalty som betalats till en begränsat skattskyldig (362)
Belopp (Amount)	800.00

2.12 Inkomstslag 404 Källskatt (TransactionBasic)

Uppgifter om datagruppen:

Uppgiftens namn	Beskrivning av uppgiften
Allmänna uppgifter om inkomstslaget (TransactionBasic)	
Inkomstslagets kod (TransactionCode)	Källskatt (404)
Belopp (Amount)	96.00

3. XML-materialets uppbyggnad

```
<wrtir:WageReportsRequestToIR xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xmlns:wrtir="http://www.tulorekisteri.fi/2017/1/WageReportsToIR"
xsi:schemaLocation="http://www.tulorekisteri.fi/2017/1/WageReportsToIR WageReportsToIR.xsd">
```

```
<DeliveryData>
```

```
  <Timestamp>2022-02-01T10:55:05+03:00</Timestamp>
```

```
  <Source>Den programvara som producerar materialet</Source>
```

```
  <DeliveryDataType>100</DeliveryDataType>
```

```
  <DeliveryId>materialreferens-2022-01-01-abc</DeliveryId>
```

```
  <FaultyControl>1</FaultyControl>
```

```
  <ProductionEnvironment>false</ProductionEnvironment>
```

```
  <DeliveryDataOwner>
```

```
    <Type>1</Type>
```

```
    <Code>1234567-8</Code>
```

```
  </DeliveryDataOwner>
```

```
  <DeliveryDataCreator>
```

```
    <Type>1</Type>
```

```
    <Code>1234567-8</Code>
```

```
  </DeliveryDataCreator>
```

```
  <DeliveryDataSender>
```

```
    <Type>1</Type>
```

```
    <Code>1234567-8</Code>
```

```
  </DeliveryDataSender>
```

```
  <PaymentPeriod>
```

```
    <PaymentDate>2022-01-31</PaymentDate>
```

```
    <StartDate>2022-01-01</StartDate>
```

```
    <EndDate>2022-01-31</EndDate>
```

```
  </PaymentPeriod>
```

```
</ContactPersons>
```

```
<ContactPerson>
  <Name>Förnamn Efternamn</Name>
  <Telephone>040-1234567</Telephone>
  <ResponsibilityCode>1</ResponsibilityCode>
</ContactPerson>
</ContactPersons>
<Payer>
  <PayerIds>
    <Id>
      <Type>1</Type>
      <Code>1234567-8</Code>
    </Id>
  </PayerIds>
  <PayerBasic>
    <CompanyName>Företag Oy</CompanyName>
  </PayerBasic>
</Payer>
<Reports>
  <Report>
    <ReportData>
      <ActionCode>1</ActionCode>
      <ReportId>referens-somidentifierar-betalaren-01</ReportId>
    </ReportData>
    <IncomeEarner>
      <IncomeEarnerIds>
        <Id>
          <Type>9</Type>
          <Code>AB123456</Code>
```

```
<CountryCode>IT</CountryCode>
</Id>
</IncomeEarnerIds>
<IncomeEarnerBasic>
  <LastName>Efternamn</LastName>
  <FirstName>Förnamn</FirstName>
  <BirthDate>åååå-mm-dd</BirthDate>
  <Gender>2</Gender>
</IncomeEarnerBasic>
<Addresses>
  <TypedAddress>
    <AddressType>1</AddressType>
    <Street>Strada 2</Street>
    <PostalCode>00000</PostalCode>
    <PostOffice>Città</PostOffice>
    <CountryCode>IT</CountryCode>
  </TypedAddress>
</Addresses>
<InternationalData>
  <NonResident>>true</NonResident>
  <NonResidentCountryCode>IT</NonResidentCountryCode>
</InternationalData>
</IncomeEarner>
<Transactions>
  <Transaction>
    <TransactionBasic>
      <TransactionCode>362</TransactionCode>
      <Amount>800</Amount>
```

```
</TransactionBasic>
</Transaction>
<Transaction>
  <TransactionBasic>
    <TransactionCode>404</TransactionCode>
    <Amount>96</Amount>
  </TransactionBasic>
</Transaction>
</Transactions>
</Report>
</Reports>
</DeliveryData>
</wrtir:WageReportsRequestToIR>
```