

ElsterTransit

Beschreibung der Datensatzformate

Übersicht

Erläuterungen zur Bedienung und Steuerung von ElsterTransit stehen in der Präsentation ElsterTransitAllgemein_de.

Nachfolgend wird beschrieben, welche Arten von Eingabedaten von ElsterTransit verarbeitet werden können.

- **XML-Dateien** für die Umsatz- und Lohnsteuer-Anmeldung, die Umsatzsteuer-Erklärung, die Zusammenfassende Meldung, die Gewerbe- und Körperschaftsteuer-Zerlegung und die Einnahmen-Überschuss-Rechnung
- **CSV-Dateien** für die Erklärung zur einheitlichen und gesonderten Feststellung, Gewerbe- und Körperschaftsteuer-Zerlegung, KMV-Dateien
- **Excel-Dateien** für die Erklärung zur einheitlichen und gesonderten Feststellung, Gewerbe- und Körperschaftsteuer-Zerlegung.

Aufbau der XML-Datei, Kopfzeile

Die Daten werden in einer XML-Datei gespeichert. Der Name dieser Datei wird als Eingangsparameter an ElsterTransit übergeben.

Die Datei beginnt, nach dem obligatorischen `<?xml version="1.0"?>` mit dem XML-Tag, das Art und Gültigkeitszeitraum des Steuerformulars beschreibt. Der grundsätzliche Aufbau:

```
<ReportSteuerart_und_Jahr TaxonomyId="Schlüssel_Steuerart_und_Jahr" PeriodStart="JJJJMMTT"  
PeriodEnd="JJJJMMTT">
```

Umsatzsteuer-Voranmeldung	<code><ReportUmsatzStVoranmeldung</code>	<code>TaxonomyId="UStVoranm_</code>
Lohnsteuer-Anmeldung	<code><ReportLohnsteuerAnmeldung</code>	<code>TaxonomyId="LStAnm_</code>
Antrag auf Dauerfristverlängerung ohne Betrag	<code><ReportDauerfristverl</code>	<code>TaxonomyId="Dauerfristverl_</code>
mit Sondervorauszahlung	<code><ReportSondervoraus</code>	<code>TaxonomyId="Sondervoraus_</code>
Umsatzsteuer-Erklärung	<code><ReportUmsatzStErklärung</code>	<code>TaxonomyId="UStErklärung_</code>
Zusammenfassende Meldung	<code><ReportZusammenfassendeMeldung</code>	<code>TaxonomyId="ZusaMeld_</code>
Einnahmen-Überschuss-Rechnung	<code><ReportEinnahmenUeberschuss</code>	<code>TaxonomyId="EinnUebersch_</code>
Gewerbsteuer-Zerlegung	<code><ReportGewerbeStZerlegung</code>	<code>TaxonomyId="GewerbeStZerlegung_</code>
Körperschaftsteuer-Zerlegung	<code><ReportKörperschStZerlegung</code>	<code>TaxonomyId="KörperschStZerlegung_</code>

Aufbau der XML-Datei, FinancialItems

Die Daten stehen in sog. `FinancialItems`.

Welches Feld sie repräsentieren, steht in dem Attribut `Id` zu `FinancialItem`, der Wert im untergeordneten Tag `Value`.

```
<FinancialItem Id="AbsName#0*0">  
  <Value>Absender GmbH</Value>  
</FinancialItem>
```

Besonderheit **Steuernummer**: Damit ElsterTransit Elster-Steuernummer aus den Angaben zum Bundesland und der dem Anwender bekannten Steuernummer berechnet, sind die Daten beispielsweise wie folgt anzugeben:

```
<FinancialItem Id="StNr#0*0">  
  <Value County="9" TaxNumberKnownByUser="198/150/00059">[calculate]</Value>  
</FinancialItem>
```

Werte für das Attribut **County**

1 = Schleswig-Holstein

2 = Hamburg

3 = Niedersachsen

4 = Bremen

5 = Nordrhein-Westfalen

6 = Hessen

7 = Rheinland-Pfalz

8 = Baden-Württemberg

9 = Bayern

10 = Saarland

11 = Berlin

12 = Brandenburg

13 = Mecklenburg-Vorpommern

14 = Sachsen

15 = Sachsen-Anhalt

16 = Thüringen

Aufbau der XML-Datei, Formularumfang

Den FinancialItems folgt ein **konstanter** Teil, der die einzelnen Formulare, Angaben zu aktiven oder nicht aktiven Filtern und die obersten Einträge im jeweiligen Baum darstellt.

```
<ReportElement RoleType="[Id des Formulars]">
  <FilterConceptIds>
    <FilterConceptId selected="false">internalValues</FilterConceptId>
  </FilterConceptIds>
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
</ReportElement>
<ReportElement RoleType="[Id des Formulars]">
  <FilterConceptIds>
    <FilterConceptId selected="false">internalValues</FilterConceptId>
  </FilterConceptIds>
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
  <TopmostFinancialItem Id="[Id eines FinancialItems]" />
</ReportElement>
```

Welche Konstanten hier anzugeben sind, ergibt sich aus den Beispieldateien. Es müssen nur die Formulare angegeben werden, die Teil der Steuererklärung/-anmeldung sind (meist aber identisch mit dem Gesamtumfang).

Aufbau der XML-Datei, Mehrfachformulare

Bei der **Einnahmen-Überschuss-Rechnung für Gesellschaften** werden in der XML-Datei die mehrfach vorkommenden Anlagen (Anlage SE, AVSE und ER) wie folgt dargestellt:

```
<ReportElement RoleType="SE">
  <FilterConceptIds>
    <FilterConceptId selected="false">internalValues</FilterConceptId>
  </FilterConceptIds>
  <!-- Obligatorisch: -->
  <TopmostFinancialItem Id="SEHdr1#0*1" />
  <!-- für den zweiten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="SEHdr1#0*2" />
  <!-- für den dritten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="SEHdr1#0*3" />
</ReportElement>
<ReportElement RoleType="AVSE">
  <FilterConceptIds>
    <FilterConceptId selected="false">internalValues</FilterConceptId>
  </FilterConceptIds>
  <!-- Obligatorisch: -->
  <TopmostFinancialItem Id="AVSEHdr1#0*1" />
  <!-- für den zweiten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="AVSEHdr1#0*2" />
  <!-- für den dritten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="AVSEHdr1#0*3" />
</ReportElement>
```

```
<ReportElement RoleType="ER">
  <FilterConceptIds>
    <FilterConceptId selected="false">internalValues</FilterConceptId>
  </FilterConceptIds>
  <!-- Obligatorisch: -->
  <TopmostFinancialItem Id="ERHdr1#0*1" />
  <!-- für den zweiten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="ERHdr1#0*2" />
  <!-- für den dritten Beteiligten: -->
  <TopmostFinancialItem Id="ERHdr1#0*3" />
</ReportElement>
```

Aufbau der XML-Datei, Mehrfachformulare

Bei der **Körperschaftsteuer-Zerlegung** muss in der XML-Datei für jede Betriebsstätte ein TopmostFinancialItem eingefügt werden mit Instanznummer:

```
<ReportElement RoleType="KStZerlBS">  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBSHdr1#0*100" />  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBSHdr1#0*22" />  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBSHdr1#0*3" />  
</ReportElement>
```

Für jede Beteiligung gilt das analog:

```
<ReportElement RoleType="KStZerlBet">  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBetHdr1#0*1" />  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBetHdr1#0*21" />  
  <TopmostFinancialItem Id="KStZerlBetHdr1#0*13" />  
</ReportElement>
```

Aufbau der XML-Datei, Elster-Feldnamen

Die Feldnamen entsprechen dem hierarchischen Aufbau der Elster-Daten. Wenn sich die Hierarchie in der Elster-Schnittstelle ändert, ändert sich somit leider auch die Schnittstelle zu ElsterTransit. Eine Änderung der hierarchischen Struktur ist angekündigt und wird von der Finanzverwaltung sukzessive in den nächsten Jahren für die einzelnen Steuerarten eingeführt.

Besteht eine Hierarchieebene nur aus einer Überschrift (Header), besteht ihr Name aus der Vordruckbezeichnung, der Konstanten Hdr für Header und einer Header-Nummer.

Die letzte Ebene des Feldnamens ist die **Elsternummer**, die bei der Übermittlung verwendet wird.

Hinter dem Nummernzeichen steht bei Tabellen-Sätzen die **Satznummer**.

Hinter dem Stern steht bei Mehrfachangaben (Mehrfach-Vordrucken) die **Instanz** (Vordruck-Nummer).

```
Id="SEHdr1|SEHdr1020|SEHdr1020010|SEHdr1020010040|SEHdr1020010040020|SEHdr1020010040020010|6307305#2*1"
```


Aufbau der CSV-Datei, Zerlegungsdaten

Es wird pro Formular eine CSV-Datei benötigt. Das sind bei der Gewerbesteuer-Zerlegung zwei Dateien, bei der Körperschaftsteuer-Zerlegung drei Dateien:

- Daten zum Hauptformular
- Daten zu den Betriebsstätten
- Bei der Körperschaftsteuer Daten zu den Beteiligungen

Die erste Zeile der CSV-Datei enthält die Elsternummern und bestimmte Sonderfelder.

Mehrfach vorkommende Felder (Betriebsstätten, Beteiligungen) werden durch einen Unterstrich, gefolgt von einer lfd. Nummer dargestellt.

```
Zeitraum;StNr@County;StNr@TaxNumberKnownByUser;AbsName;AbsStr;AbsOrt;4100301;4100401;  
4100501;4100504;4100601;4100602;4100810;4101601_1;4101602_1;4100911_1;  
4101601_2;4101602_2;4100911_2
```

Zeitraum gibt das Jahr an. Zur Berechnung der Elster-Steuernummer aus der Landes-Steuernummer werden die Angabe der Landes-Steuernummer (TaxNumberKnownByUser) und des Lands (County) benötigt.

Aufbau der CSV-Datei, Feststellungsdaten

Es werden drei CSV-Dateien benötigt für die Erklärung zur einheitlichen und gesonderten Feststellung:

- Daten zur Gemeinschaft
- Daten zu den Gesellschaftern
- Mapping Postleitzahlen-Bundesland

Jedes CSV-Feld enthält ein Kennzahl-Wert-Paar, das durch ein Pipe-Zeichen getrennt ist:

9011011|2;9011046|5

In der Regel ist die Kennzahl identisch mit der Elster-Nummer. Es gibt aber auch selbstdefinierte Kennzahlen z.B. für die Zuordnung von Gesellschaftern zu einer Gesellschaft. Die Daten zu den Gesellschaftern verweisen mittels des Eintrags LGID in der CSV-Datei auf die Gesellschaft die in der Datei „Daten zu den Gesellschaftern“ steht.

Bei diesem Datenformat kann der Editor nicht aufgerufen werden.

Aufbau der CSV-Datei, KMV-Daten

Die erste Zeile der CSV-Datei enthält die Feldnamen. Ab der zweiten Zeile folgen die Werte.

Der Editor kann bei diesem Format nicht verwendet werden.

Aufbau der Excel-Datei, Feststellungsdaten

Die Datei enthält drei Tabellenblätter

- Daten zur Gemeinschaft
- Daten zu den Gesellschaftern

Darüber hinaus wird die CSV-Datei benötigt, die dem Mapping von Postleitzahlen auf Bundesländer dient.

Die erste Zeile enthält die Feldnamen, die in der Regel den Elster-Nummern entsprechen. In den nachfolgenden Zeilen stehen die Daten.