



RZF NRW

**Rechenzentrum der Finanzverwaltung
des Landes Nordrhein-Westfalen**

Kontroll- und Mitteilungsverfahren

SST : Schnittstellen

SST_KMV_FKB_Detail_Version_3

Version : 1.0

Status : abgestimmt

Stand : 11.05.2015



Inhaltsverzeichnis

1	Allgemeines	3
1.1	Kurzbeschreibung	3
1.2	Änderungsübersicht	3
2	Einleitung	4
2.1	Referenzierte Dokumente	4
2.2	Links	4
3	FKB – Detaildaten Freistellung Kapitalerträge im Betriebsvermögen	5
3.1	Allgemeines	5
3.2	Verwendung von Namensräumen (Namespace) in der Version 2.....	5
3.3	Detaildaten	6
3.3.1	FKBCType	6
3.4	Definition von Elementen/Attributen	8
3.4.1	Konto-/Depotnummer [<i>KontoNr</i>].....	8
3.4.2	Konto-/Depotnummer [<i>KontoNrAlphanum</i>].....	8
3.4.3	Sonstige Kennzeichnung Tafelgeschäft [<i>TafelSonstKennzeichnung</i>].....	8
3.4.4	Sonstige Kennzeichnung Termin-/Optionsgeschäft [<i>TerminSonstKennzeichnung</i>].....	9
3.4.5	Sonstige Kennzeichnung V+V Termin-/Optionsgeschäft [<i>VVTerminSonstKennzeichnung</i>]	9
3.4.6	Stammnummer [<i>StammNr</i>].....	10
3.4.7	Stammnummer [<i>StammNrAlphanum</i>].....	10
3.4.8	Version des Details - FKB [<i>version</i>].....	10
3.4.9	Tafelgeschäft seit [<i>TafelDat</i>].....	11
3.4.10	Termin-/Optionsgeschäft seit [<i>TerminDat</i>].....	11
3.4.11	Termin-/Optionsgeschäft V+V seit [<i>VVTerminDat</i>].....	11
3.4.12	Beispiele für die Detaildaten "FKB"	12

Abbildungsverzeichnis

Es konnten keine Einträge für ein Abbildungsverzeichnis gefunden werden.



1 Allgemeines

1.1 Kurzbeschreibung

In diesem Dokument werden die Detaildaten der Kontrollmitteilung FKB – Freistellung von Kapitalerträgen im Betriebsvermögen - in der Version 2 beschrieben.

Die Meldung nach § 43 Abs. 2 S. 7 EStG knüpft an die gemäß § 43 Abs. 2 S. 3 Nr. 2 EStG vom Steuerabzug freigestellten Kapitalerträge an. Demnach ist eine Meldung nur dann zulässig, wenn tatsächlich Kapitalerträge angefallen sind, von denen nach § 43 Abs. 2 S. 3 Nr. 2 EStG kein Steuerabzug vorgenommen wurde.

1.2 Änderungsübersicht

Version	Bearbeiter	Änderungsdatum	Durchgeführte Änderung
1.0	KMV-Team	11.05.2015	Erweiterung der Schnittstelle um alphanumerische Ordnungsbegriffe für die Stammnummer und für die Kontonummer. Zusätzlich erfolgt die Verwendung der Basisdaten in der Version 4.

Tabelle 1 / Änderungsübersicht



2 Einleitung

In dem Dokument SST_KMV_KM4_FKB_Version_3.doc (<R5>) wird der gesamte Aufbau der Kontrollmitteilung "FKB" für die Freistellung von Kapitalerträgen im Betriebsvermögen beschrieben. Dieses Dokument ergänzt diese Beschreibung um die Definition der Detaildaten.

Die Rahmendaten der Kontrollmitteilung, das sind z.B. die Anweisungsdaten, die Daten zum Verfasser und die Daten zum betroffenen Fall, werden durch das Schema der Kontrollmitteilung <R1> und durch das Schema für die Basisdaten <R2> abgebildet. Die darüber hinaus anzuweisenden spezifischen Daten der Kontrollmitteilung "FKB" werden durch das Schema kmv_FKB_000002.xsd (<R4>) abgebildet. In diesem Dokument werden diese Detaildaten beschrieben.

Für die Elementarfelder (Tags und Attribute) werden simple Datentypen aus dem allgemeinen Schema kmvallg000003.xsd Schema verwendet.

2.1 Referenzierte Dokumente

Nr	Dateiname	Pfad	Inhalt
1	kmv000004.xsd		Schemadefinition für die Kontrollmitteilung in der Version 4
2	kmvbase000004.xsd		Schemadefinition für die Basisdaten in der Version 4
3	kmv_FKB_000003.xsd		Schemadefinition für die Detaildaten FKB zur Kontrollmitteilung in der Version 3
4	SST_KMV_KM4_FKB_Version_3		Dokumentation zur Abbildung der Kontrollmitteilung FKB in der Version 3 auf die Kontrollmitteilung der Version 4
5	SST_KMV_Kontrollmitteilung_Version_4		Dokumentation der Kontrollmitteilung in der Version 4 und Dokumentation des Stornierungsverfahrens
6	kmvstorno000004.xsd		Schemadefinition für die Stornierung von Kontrollmitteilungen in der Version 4
7	SST_KMV_Basisdaten_Version_4.pdf		Dokumentation der Basisdaten in der Version 4

Tabelle 1 / Referenzierte Dokumente

Referenzierte Dokumente werden durch ein **R** und die laufende Nr. referenziert z.B. <R1>.

2.2 Links

Nr	Link	Inhalt
1	http://www.w3c.org	Spezifikationen für XML und XML-Schemata

Tabelle 2 / Links

In dieser Tabelle aufgelistete Links werden durch ein **L** und die laufende Nr. referenziert.



3 FKB – Detaildaten Freistellung Kapitalerträge im Betriebsvermögen

3.1 Allgemeines

Die Reihenfolge der Definitionen orientiert sich grob an der Reihenfolge der Verwendung innerhalb der Kontrollmitteilung.

3.2 Verwendung von Namensräumen (Namespace) in der Version 2

Für die Detaildaten FKB in der Version 3 wird der Namensraum <http://www.konmitv.de/FKB000003/XMLSchema> verwendet.

Für die Verwendung von Datenstrukturen aus den Basisdaten <R2> ist der Namensraum <http://www.konmitv.de/base000004/XMLSchema> zu verwenden.



3.3 Detaildaten

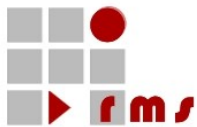
3.3.1 FKBCType

Die Detailangaben bestehen aus der Version, der Gültigkeit, den kennzeichnenden Daten (Stamm- / Konto-/Depotnummer) und den Daten zur Geschäftsart inklusive sonstiger Kennzeichnungen zur Geschäftsart.

Wenn der Verfasser der Kontrollmitteilung nicht das kontoführende Institut ist, ist zusätzlich das kontoführende Institut anzuweisen.

Element	Ang.	Beschreibung
version	M	Detailversion = 3
Betriebliche Erträge	m	Alternativ zu Erträge aus V+V
		Es kann entweder eine numerische oder eine alphanumerische Stammnummer (k1) angegeben werden oder es können Angaben zu Konto-/Depotnummern getätigt werden (k2).
StammNr	k1	Stammnummer numerisch
StammNrAlphanum	k1	Stammnummer in alphanumerischem Format
		Es können bis zu 10 Konto-/Depotnummer in numerischem oder in alphanumerischem Format angegeben werden(k2).
KontoNr	k2	Konto-/Depotnummer numerisch
KontoNrAlphanum	k2	Konto-/Depotnummer alphanumerisch
TerminDat	K	Termin-/Optionsgeschäfte seit dem (Datum im Format JJJJMMTT)
TerminSonstKennzeichnung	K	Sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs zu Termin- / Optionsgeschäften. Es können maximal 10 Werte angewiesen werden.
TafelDat	K	Tafelgeschäfte seit dem (Datum im Format JJJJMMTT)
TafelSonstKennzeichnung	K	Sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs zu Tafelgeschäften. Es können maximal 10 Werte angewiesen werden.
Erträge aus V+V	m	Alternativ zu Betrieblichen Erträge
VVTerminDat	K	Termin-/Optionsgeschäfte V+V seit dem (Datum im Format JJJJMMTT)
VVTerminSonstKennzeichnung	K	Sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs zu Termin- / Optionsgeschäften V+V. Es können maximal 10 Werte angewiesen werden.
	K	Wenn der Verfasser der Kontrollmitteilung nicht das kontoführende Institut ist, ist zusätzlich das kontoführende Institut anzuweisen.
Institut	K	Angaben zum Institut entsprechend der Doku <R7>.

Datenfeldbeschreibung	
Name	FKBCType
Typ	komplexe Struktur, die aus weiteren Datentypen und Strukturen besteht
minOccurs	1
maxOccurs	1
Schaubild	
Besonderheiten	



3.4 Definition von Elementen/Attributen

In diesem Kapitel werden die Attribute und Elemente beschrieben.

Der Name von Attributen beginnt mit einem Kleinbuchstaben, der Name von Elementen beginnt mit einem Großbuchstaben.

3.4.1 Konto-/Depotnummer [*KontoNr*]

Die Konto-/Depotnummer ist ein maximal 25-stelliger numerischer Wert.

Datenfeldbeschreibung zur Konto-/Depotnummerr	
Name	<i>KontoNr</i>
Typ	Zahl
minOccurs	1
maxOccurs	10
pattern	\d{1,25}
enumeration	1
Besonderheiten	

3.4.2 Konto-/Depotnummer [*KontoNrAlphanum*]

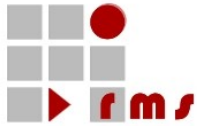
Die KontoNrAlphanum ist ein maximal 30-stelliger alphanumerischer Wert.

Datenfeldbeschreibung zur Stammnummer	
Name	<i>KontoNrAlphanum</i>
Typ	Text
minOccurs	1
maxOccurs	10
pattern	.*([\p{N}] [\p{L}]).*
enumeration	1
Besonderheiten	

3.4.3 Sonstige Kennzeichnung Tafelgeschäft [*TafelSonstKennzeichnung*]

Tafelgeschäft sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs

Datenfeldbeschreibung zu sonstige Kennzeichnung Tafelgeschäft	
Name	<i>TafelSonstKennzeichnung</i>
Typ	Text
minOccurs	1
maxOccurs	10
maxLength	25
Pattern	.*([\p{N}] [\p{L}]).*
Besonderheiten	



3.4.4 Sonstige Kennzeichnung Termin-/Optionsgeschäft [*TerminSonstKennzeichnung*]

Termin-/Optionsgeschäft sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs

Datenfeldbeschreibung zu sonstige Kennzeichnung Termin-/Optionsgeschäft	
Name	<i>TerminSonstKennzeichnung</i>
Typ	Text
minOccurs	1
maxOccurs	10
maxLength	25
Pattern	.*([\p{N}] [\p{L}]).*
Besonderheiten	

3.4.5 Sonstige Kennzeichnung V+VTermin-/Optionsgeschäft [*VVTerminSonstKennzeichnung*]

Termin-/Optionsgeschäft V+V sonstige Kennzeichnung des Geschäftsvorgangs

Datenfeldbeschreibung zu sonstige Kennzeichnung Termin-/Optionsgeschäft V+V	
Name	<i>VVTerminSonstKennzeichnung</i>
Typ	Text
minOccurs	1
maxOccurs	10
maxLength	25
Pattern	.*([\p{N}] [\p{L}]).*
Besonderheiten	



3.4.6 Stammnummer [*StammNr*]

Die Stammnummer ist ein maximal 25-stelliger numerischer Wert.

Datenfeldbeschreibung zur Stammnummer	
Name	<i>StammNr</i>
Typ	Zahl
minOccurs	1
maxOccurs	1
pattern	\d{1,25}
enumeration	1
Besonderheiten	

3.4.7 Stammnummer [*StammNrAlphanum*]

Die StammNrAlphanum ist ein maximal 30-stelliger alphanumerischer Wert.

Datenfeldbeschreibung zur Stammnummer	
Name	<i>StammNr</i>
Typ	Zahl
minOccurs	1
maxOccurs	1
pattern	.*([\p{N}] [\p{L}]).*
enumeration	1
Besonderheiten	

3.4.8 Version des Details - FKB [*version*]

Version der Detailangaben zu FKB. Es ist nur die Version 3 zulässig.

Datenfeldbeschreibung zur Version der Detaildaten	
Name	<i>version</i>
Typ	Zahl
minOccurs	1
maxOccurs	1
pattern	
enumeration	3
Besonderheiten	



3.4.9 Tafelgeschäft seit [*TafelDat*]

Tafelgeschäft seit dem Datum im Format JJJJMMTT

Datenfeldbeschreibung zum Datum Tafelgeschäft seit	
Name	<i>TafelDat</i>
Typ	Datum
minOccurs	1
maxOccurs	1
Length	8
Pattern	<code>((([18](8 9)\d) ([19 20]\d{2})))([0][0-9])([1][0-2])[0-3][0-9]</code>
Besonderheiten	

3.4.10 Termin-/Optionsgeschäft seit [*TerminDat*]

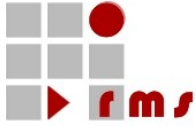
Termin-/Optionsgeschäft seit dem Datum im Format JJJJMMTT

Datenfeldbeschreibung zum Datum Termin-/Optionsgeschäft seit	
Name	<i>TerminDat</i>
Typ	Datum
minOccurs	1
maxOccurs	1
Length	8
Pattern	<code>((([18](8 9)\d) ([19 20]\d{2})))([0][0-9])([1][0-2])[0-3][0-9]</code>
Besonderheiten	

3.4.11 Termin-/Optionsgeschäft V+V seit [*VVTerminDat*]

Termin-/Optionsgeschäft V+V seit dem Datum im Format JJJJMMTT

Datenfeldbeschreibung zum Datum Termin-/Optionsgeschäft V+V seit	
Name	<i>VVTerminDat</i>
Typ	Datum
minOccurs	1
maxOccurs	1
Length	8
Pattern	<code>((([18](8 9)\d) ([19 20]\d{2})))([0][0-9])([1][0-2])[0-3][0-9]</code>
Besonderheiten	



3.4.12 Beispiele für die Detaildaten "FKB"

```
<FKB version="3" xmlns="http://www.konmitiv.de/FKB000003/XMLSchema">
  <KontoNr>1234567890</KontoNr>
  <KontoNrAlphanum>ABC-4711+123 KLM</KontoNrAlphanum>
  <KontoNrAlphanum>ABC-4712+456 MQR</KontoNrAlphanum>
  <KontoNr>98765432109876543210</KontoNr>
  <TerminDat>20090930</TerminDat>
  <TerminSonstKennzeichnung>Termin-ABC-123-987X</TerminSonstKennzeichnung>
  <TerminSonstKennzeichnung>Termin-DEF-456</TerminSonstKennzeichnung>
  <TafelDat>20090301</TafelDat>
  <TafelSonstKennzeichnung>Tafel-ABC-123</TafelSonstKennzeichnung>
  <TafelSonstKennzeichnung>Tafel-DEF-456</TafelSonstKennzeichnung>
</FKB>

<FKB version="3" xmlns="http://www.konmitiv.de/FKB000003/XMLSchema">
  <VVTerminDat>20001000</VVTerminDat>
  <VVTerminSonstKennzeichnung>VVTermin-ABC-123</VVTerminSonstKennzeichnung>
  <Institut xmlns="http://www.konmitiv.de/base000004/XMLSchema">
    <BLZ>35251000</BLZ>
    <Name>Sparkasse Dinslaken-Voerde-Hünxe</Name>
    <BIC>WELADED1DIN</BIC>
    <Adresse>
      <StrAdresse>
        <Str>Friedrich-Ebert-Str. 31</Str>
        <Hausnummer>31</Hausnummer>
        <HNrZusatz>-35</HNrZusatz>
        <Ort>Dinslaken</Ort>
        <PLZ>46525</PLZ>
        <PostfachAdresse>
          <Postfach>100560</Postfach>
          <PostfachPLZ>46525</PostfachPLZ>
          <PostfachOrt>Dinslaken</PostfachOrt>
        </PostfachAdresse>
      </StrAdresse>
    </Adresse>
  </Institut>
</FKB>
```