

Implementeringsveileder Elektronisk handelsformat

Faktura og Kreditnota

Endringslogg

Versjon	Kommentar	Forfatter	Dato
0.1	Initial versjon	Bao Nguyen, Difi	2009-11-09
0.5	Foreløpig versjon	Bao Nguyen, Difi Olav A. Kristiansen, Difi Sverre Bauck, Difi Petter Sandvik, Edisys Jostein Frømyr, Edisys	2009-12-10
1.0	Endelig versjon	Bao Nguyen, Difi	2010-04-27
1.01	Retting av definisjoner	Bao Nguyen, Difi	2010-05-04
1.1	Retting av kap. 3.1.1, 3.1.2, 3.2 Vedlegg 1, 2, og 5 (ny data element, TaxCategori, i Allowance Charge) Engelsk versjon Testfiler	Bao Nguyen, Difi Kristin V. Gullbrandsen, Difi	2011-01-20
1.2	Retting av kap 3.1.1 (bankkontonummer blir obligatorisk)	Bao Nguyen	2011-02-24
1.3	Navnendring Nytt vedlegg med XPath til obligatoriske og anbefalte felter.	Bao Nguyen	2011-03-25
1.4	4.8 Anbefaling til vedleggshåndtering	Bao Nguyen	2011-04-18

Innhold

1	Innledning	5
1.1	Bakgrunn og målsetning	5
1.2	Målgruppe	5
1.3	Dokumentstruktur	5
2	Definisjoner	7
2.1	Definisjon av faktura	7
2.2	Definisjon av kreditnota	7
2.3	Definisjon av elektronisk faktura.....	7
2.4	Definisjon av leverandør	7
2.5	Definisjon av kunde	7
2.6	Definisjon av selger	7
2.7	Definisjon av kjøper.....	7
2.8	Definisjon av fakturautsteder.....	7
2.9	Definisjon av fakturamottaker	7
2.10	Definisjon av betalingsmottaker	7
3	Prinsipper og forutsetninger for EHF.....	8
3.1	Innholdskrav til EHF.....	8
3.1.1	Innholdskrav til en faktura	8
3.1.2	Innholdskrav til en kreditnota.....	10
3.2	Validering.....	12
3.3	Faktureringsprosess og bruk av CEN BII profiler	14
3.4	Avtale.....	14
3.5	Retur av faktura.....	14
3.6	Adressering.....	15
3.7	Konvolutt	15
3.8	Framtidige endringer.....	15
4	Bruken av en del viktige elementer i EHF.....	16
4.1	Bruk av aktører	16
4.2	Bruk av Leverandør og Kjøpperreferanse.....	16
4.3	MVA.....	16
4.4	Særavgift.....	16
4.5	Ordre/bestillingsnr.	16
4.6	Kontraktsnr.....	16

4.7	Konteringsstrengen	17
4.8	Vedleggshåndtering.....	17
5	Eksempel på en faktura og kreditnota	18
5.1	Faktura.....	18
5.1.1	Faktura med Xpath til fakturaformatet	19
5.1.2	Tabell med Xpath til formatet og e2b	20
5.1.3	XML eksempel	22
5.2	Kreditnota.....	26
5.2.1	Kreditnota med Xpath til kreditnotaformatet.....	27
5.2.2	Tabell med Xpath til formatet og e2b	28
5.2.3	XML eksempel	30
6	Vedlegg	32
6.1	Vedlegg 1 - Strukturtabell.....	32
6.2	Vedlegg 2 - Meldingstabell	32
6.3	Vedlegg 3 - Kodelist	33
6.4	Vedlegg 4 - UBL 2.0 Schema	33
6.5	Vedlegg 5 - XML og XSLT	33
6.6	Vedlegg 6 - Modell for utveksling av EHF.....	33
6.6.1	Direkte gjennom ehandelsplattformen.....	34
6.6.2	Benytte en Meldingsdistributør	34
6.6.3	Web Faktura Portal	34
6.6.4	Direkte fra utsteder til et aksesspunkt.....	34
6.7	Vedlegg 7 - Identifikatorer	35
6.8	Vedlegg 8 - Testfiler.....	35
6.9	Vedlegg 9 – XPath for obligatoriske og anbefalte felter i formatene	35

1 INNLEDNING

1.1 BAKGRUNN OG MÅLSETNING

Dette dokumentet er utarbeidet som en del av prosjektet elektronisk faktura som Direktoratet for Forvaltning og IKT (Difi) utfører etter oppdrag fra Fornyings- og Kirkedepartement. Det ble satt to viktige datoer.

Mål 1.7.2011

Statlige etater og Helseforetak skal være i stand til å motta faktura elektronisk på standard format.

Mål 1.7.2012

Alle offentlige virksomheter (også kommunal sektor) **skal** motta elektronisk faktura på standard format.

Pålegg til næringsvirksomheter om å sende elektronisk faktura på standard format.

Dette dokumentet beskriver Elektronisk handelsformat (EHF) faktura og kreditnota for utveksling elektronisk mellom samhandlingspartner. Difi har valgt å basere disse formatene på CEN BII Core¹ og en syntaks implementering basert på Universal Business Language (UBL)² versjon 2.0. UBL er en fri tilgjengelig standard som ikke innebærer lisenskostnader. Det samme skal gjelde for EHF faktura og kreditnota. EHF vedlikeholdes av Difi.

Målsetning med dokumentet er å definere et felles format for faktura og kreditnota og legger til rette for en effektiv innføring av og utbredelse av disse formatene elektronisk.

1.2 MÅLGRUPPE

Målgruppen for dokumentet (heretter omtalt som implementeringsveileder) er faglig og teknisk personell hos brukere som ønsker å sende og motta elektronisk faktura og kreditnota. Dokumentet kan også benyttes av systemleverandør, ERP leverandør og meldingsformidler.

1.3 DOKUMENTSTRUKTUR

Dokumentet er inndelt i kapitlene og underkapitlene samt en vedleggsdel.

Kapitel 1. Kort introduksjon som beskriver bakgrunn og målsetning med dokumentet.

Kapitel 2. Definerer viktige begreper som brukes i dokumentet.

Kapitel 3. Beskriver prinsipper og forutsetninger som legges til grunn for utforming av EHF

Kapitel 4. Beskriver hvordan en del viktige elementer i formatet brukes.

Kapitel 5. Viser XML og visualisering av faktura og kreditnota.

Kapitel 6. Vedleggsdelen.

¹ <http://www.cen.eu/cwa/bii/specs/>

² http://www.oasis-open.org/committees/tc_home.php?wg_abbrev=ubl

Vedlegg 1 viser struktur til faktura og kreditnotameldingene.

Vedlegg 2 viser hvordan dataelementene i faktura og kreditnota brukes.

Vedlegg 3 viser kodelist som brukes i formatene.

Vedlegg 4 viser UBL 2.0 Schema for faktura og kreditnota.

Vedlegg 5 viser XML og XSLT for faktura og kreditnota.

Vedlegg 6 handler om modell for utveksling av EHF.

Vedlegg 7 handler om identifikatorer.

Vedlegg 8 testfiler.

Vedlegg 9 XPath til obligatorisk og anbefalte felter.

2 DEFINISJONER

2.1 DEFINISJON AV FAKTURA

Faktura er et dokument som regnskapmessig stadfester et salg mellom en selger og en kjøper. Fakturaen utstedes av selgeren og kjøperen får i oppdrag å betale denne.

2.2 DEFINISJON AV KREDITNOTA

En kreditnota er et dokument som opphever hele eller deler av en faktura som allerede er sendt. Kreditnota skal ha en tydelig henvisning til hvilken faktura den gjelder for.

2.3 DEFINISJON AV ELEKTRONISK FAKTURA

Elektronisk faktura er en faktura som overføres elektronisk fra fakturautsteder til fakturamottaker og som kan importeres i fakturamottakers økonomisystem og behandles maskinelt.

2.4 DEFINISJON AV LEVERANDØR

En person eller et firma som leverer varer og eller tjenester på egne eller på andres vegne.

2.5 DEFINISJON AV KUNDE

Person eller organisasjon som kjøper en vare eller en tjeneste på egne eller på andres vegne.

2.6 DEFINISJON AV SELGER

Person eller organisasjon som har til oppgave på egne eller andres vegne å slutte en avtale eller kontrakt om overdragelse av et produkt, en vare eller tjeneste mot et avtalt vederlag til en kjøper.

2.7 DEFINISJON AV KJØPER

Person eller organisasjon som overtar råderett over en vare eller tjeneste mot betaling, for en bestemt pris.

2.8 DEFINISJON AV FAKTURAUTSTEDER

En fakturautsteder er en person eller organisasjon som utsteder faktura for varer eller tjeneste som ble solgt på egne eller på andres vegne.

2.9 DEFINISJON AV FAKTURAMOTTAKER

En fakturamottaker er en person eller organisasjon, på egne eller på andres vegne, som vil motta faktura for varer eller tjenester som ble kjøpt.

2.10 DEFINISJON AV BETALINGSMOTTAKER

En betalingsmottaker er en person eller organisasjon som får betaling.

3 PRINSIPPER OG FORUTSETNINGER FOR EHF

For at det skal være enklere å forstå bruken av formatene er det en del prinsipper og forutsetninger som bør forklares. Disse punktene presenteres i dette kapitlet.

3.1 INNHOLDSKRAV TIL EHF

I følge bokføringsforskriftens § 5-1-1 til § 5-1-8 er det formelle krav til innholdet i en faktura og kreditnota. Tabellen i del kapitlene 3.1.1 og 3.1.2 viser innholdskravet i en faktura og kreditnota i henhold til UBL2.0, CEN BII Core, bokføringsloven og offentlige krav.

Tabellene under beskriver innholdskrav i faktura og kreditnota. "Obligatorisk" betyr at elementet må være med i standarden. "Anbefalt" betyr at elementet bør være med i standarden dersom det er mulig.

3.1.1 INNHOLDSKRAV TIL EN FAKTURA

Krav til innhold	1. I henhold til UBL 2.0 Schema ³	2. I henhold til CEN BII Core	3. I henhold til den norske bokføringsloven	4. I henhold til norske offentlige krav
UBL versjonsidentifikasjon		Obligatorisk		
Tilpassningsidentifikasjon		Obligatorisk		
Profilidentifikasjon		Obligatorisk		
Fakturanummer	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Fakturadato	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Valutakode (Koden må i tillegg også angis i valutakodeattributtet for alle beløpsfelt)	Obligatorisk	Obligatorisk		
Ordrenr. (hodenivå)				Anbefalt
Kontraksnummer (Kontraktreferanse)				Anbefalt
Leverandørens navn		Obligatorisk	Obligatorisk	
Leverandørens adresse (gatenavn, postnavn,		Obligatorisk	Obligatorisk	

³ <http://docs.oasis-open.org/ubl/os-UBL-2.0-update-delta.zip>

postnummer)				
Leverandørens landkode			Obligatorisk	
Leverandørens org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret			Obligatorisk	
Leverandørens referanse (Vår ref.)				Anbefalt
Kundenummer (Kjøper ID)				Anbefalt
Kjøpers navn		Obligatorisk	Obligatorisk	
Kjøpers adresse (gatenavn, postnavn, postnummer)			Obligatorisk	
Kjøpers landkode			Obligatorisk	
Kjøpers org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret				Obligatorisk
Kjøpers referanse (Deres ref.)				Obligatorisk
Betalingskode (Betalingsmåte)		Obligatorisk		
Forfallsdato			Obligatorisk	
Kontonr. (Banknr/Iban kontonr.)				Obligatorisk
Leveringsadresse			Obligatorisk	
Leveringsdato			Obligatorisk	
KID nr. (Betalingsreferanse)				Anbefalt
MVA totalt		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA grunnlag per MVA sats på hodenivå		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA beløp		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA kategori	Obligatorisk	Obligatorisk		
MVA prosent sats på hodenivå		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA avgiftstype	Obligatorisk	Obligatorisk		
Netto linjebeløp totalt		Obligatorisk	Obligatorisk	

Totalbeløp eksklusive MVA		Obligatorisk		
Totalbeløp inkludert MVA		Obligatorisk		
Totalsum som skal betales	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Linjenummer	Obligatorisk	Obligatorisk		
Leverandørens artikkelnr. (Selgers artikkelnr.)				Anbefalt
Beskrivelse av varer eller tjenester på linjenivå (Navn)		Obligatorisk	Obligatorisk	
Konteringstreng på linjenivå				Anbefalt
Antall på linjenivå			Obligatorisk	
Enhet (@UnitCode)				Anbefalt
Ordrelinje ref. på linjenivå				Anbefalt
MVA prosent på linjenivå				Obligatorisk
MVA kategorikode på linjenivå		Obligatorisk		
Avgiftstype på linje (MVA er den eneste lovlig koden)		Obligatorisk		
Pris på linjenivå (enhetspris)		Obligatorisk	Obligatorisk	
Netto linjebeløp	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	

3.1.2 INNHOLDKRAV TIL EN KREDITNOTA

Krav til innhold	1. I henhold til UBL 2.0 Schema ⁴	2. I henhold til CEN BII Core	3. I henhold til den norske bokføringsloven	4. I henhold til norske offentlige krav
UBL versjonsidentifikasjon		Obligatorisk		

⁴ <http://docs.oasis-open.org/ubl/os-UBL-2.0.zip>

Tilpassningsidentifikasjon		Obligatorisk		
Profilidentifikasjon		Obligatorisk		
Kreditnotanummer	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Kundenummer (Kjøper ID)				Anbefalt
Kreditnotadato	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Valutakode (Koden må i tillegg også angis i valutakodeattributtet for alle beløpsfelt)		Obligatorisk		
Fakturareferanse		Obligatorisk	Obligatorisk	
Leverandørens navn		Obligatorisk	Obligatorisk	
Leverandørens adresse (gatenavn, postnavn, postnummer)			Obligatorisk	
Leverandørens landkode			Obligatorisk	
Leverandørens org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret			Obligatorisk	
Leverandørens referanse (Vår ref.)				Anbefalt
Kjøpers navn		Obligatorisk	Obligatorisk	
Kjøpers adresse (gatenavn, postnavn, postnummer)			Obligatorisk	
Kjøpers landkode			Obligatorisk	
Kjøpers org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret				Obligatorisk
Kjøpers referanse (Deres ref.)				Obligatorisk
MVA totalt		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA grunnlag per MVA sats på hodenivå		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA beløp		Obligatorisk	Obligatorisk	

MVA kategori	Obligatorisk	Obligatorisk		
MVA prosent sats på hodenivå		Obligatorisk	Obligatorisk	
MVA avgiftstype	Obligatorisk	Obligatorisk		
Netto linjebeløp totalt		Obligatorisk	Obligatorisk	
Totalbeløp eksklusive MVA		Obligatorisk		
Totalbeløp inkludert MVA		Obligatorisk		
Totalsum krediteres	Obligatorisk	Obligatorisk	Obligatorisk	
Linjenummer	Obligatorisk	Obligatorisk		
Leverandørens artikkelnr. (Selgers artikkelnr.)				Anbefalt
Beskrivelse av varer eller tjenester på linjenivå (Navn)		Obligatorisk	Obligatorisk	
Antall			Obligatorisk	
Enhet (@UnitCode)				Anbefalt
Pris på linjenivå (enhetspris)		Obligatorisk	Obligatorisk	
Netto linjebeløp		Obligatorisk	Obligatorisk	

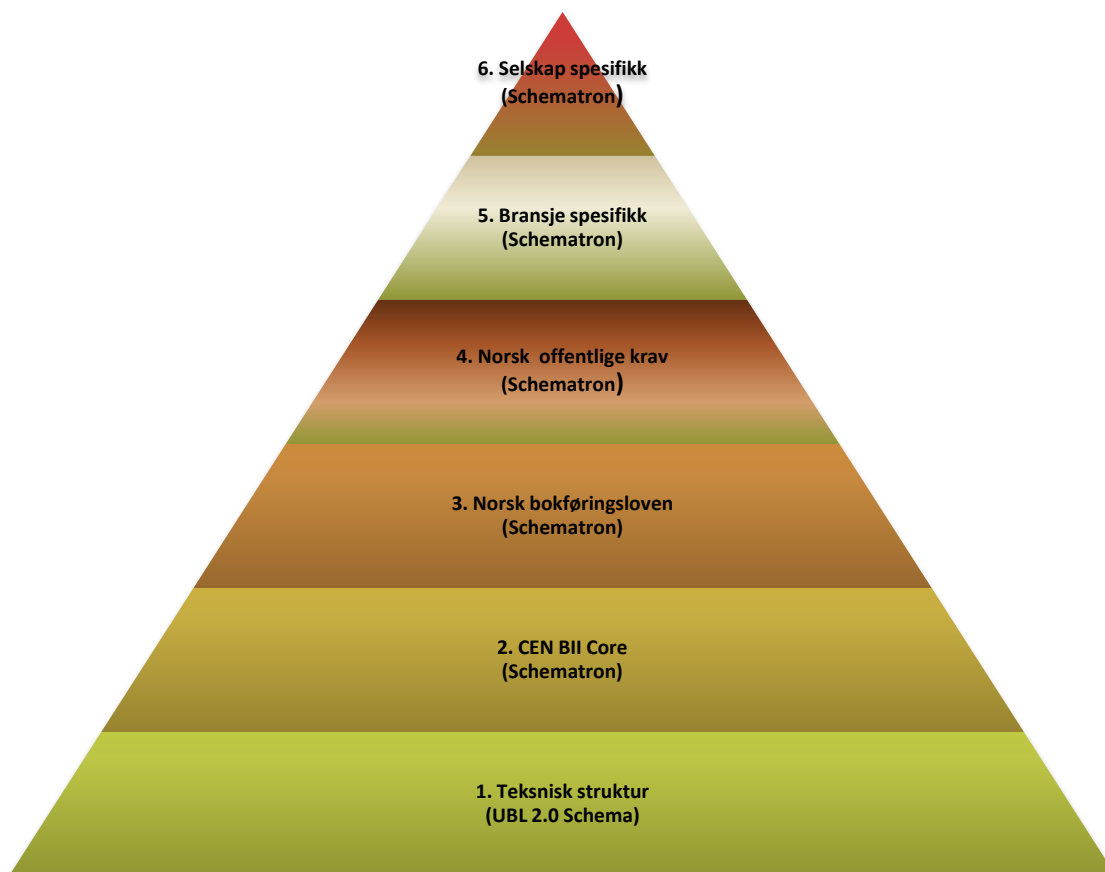
3.2 VALIDERING

For å oppnå optimal fleksibilitet blir meldingene validert på ulike nivåer og med ulikt fokus. Vi får følgende nivåer i valideringsprosessen:

- UBL 2.0 schema validerer følgende:
 - Tagnavn og eventuelle attributter må være korrekt skrevet og i riktig rekkefølge i henhold til UBL 2.0
 - Alle obligatoriske tagnavn må være inkludert
 - Innholdet i et element må ha lovlig verdi i henhold til type definisjon.
- CEN BII schematron validerer i henhold til internasjonale krav som for eksempel:
 - Lovlige koder for valuta, land, avgifter etc.
 - Logiske sammenhenger mellom informasjonselementer som at stardato må komme før sluttdato, forfallsdato etter fakturadato, subtotaler må summeres til korrekt totalsum, test på at faktorer som skal multipliseres får korrekt produkt etc.

3. Norsk schematron validerer om meldingen inneholder krav i henhold til bokføringsloven.
4. Norsk offentlig schematron validerer om meldingen er i henhold norske offentlige krav.
5. Bransjetillegg validerer spesifikke krav som er gjeldende for hver enkel bransje. Det er opp til den enkelte bransje å etablere en valideringstjeneste på dette nivået.
6. Selskapstillegg validerer spesifikke krav som gjelder for hvert enkelt selskap. Det er opp til det enkelte selskap å etablere validering på dette nivået.

De fire første nivåene på valideringer vil være i henhold til tabellene i kapittel 3.1. Pyramiden under illustrerer de ulike valideringsnivåene.



Figur 1 De ulike nivå i valideringen

Tabellen under viser nivå på validering avhengig av utsteders opprinnelse og om mottaker er privat eller offentlig. Meldinger fra internasjonale leverandør til norsk offentlig vil kun bli validert på nivå 1 og 2, mens dersom det er fra en norsk leverandør så vil alle de norske krav bli gjeldene. Valideringen vil skje på alle fire nivå fra 1 til 4.

Utsteder av faktura og kreditnota	Mottaker norsk privat	Mottaker norsk offentlig
Utenlandsk	1, 2 evt. 5 og 6	1, 2
Norsk	1, 2, 3 evt. 5 og 6	1, 2, 3, 4

Aktører som benytter seg av Difis faktura Webportal for manuell registrering får meldingene validert ved registrering.

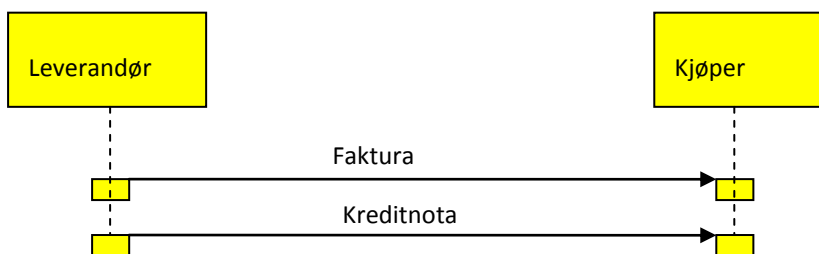
Resultat fra Schematron validering kan være et av følgende:

- Dokumentet inneholder både feil og advarsel
- Dokumentet inneholder feil
- Dokumentet inneholder advarsel
- Dokumentet inneholder ingen feil eller advarsel

Dersom dokumentet inneholder feil i en av valideringsprosessene vil det bli avvist. Leverandøren vil bli informert slik at de kan sendes dokumentet på nytt. En advarsel er kun til informasjon og får ingen betydning for utvekslingen.

3.3 FAKTURERINGSPROSESS OG BRUK AV CEN BII PROFILER

Leverandøren starter faktureringsprosessen initiert som følge av varekjøp eller forbruk av tjenester. Sekvensdiagram til faktureringsprosessen vises i figuren under. Denne prosessen er basert på profil 5 i CENBII (BII05 - Billing)⁵. Denne profilen forutsetter at både faktura og kreditnota blir sendt elektronisk.



Figur 2 Faktureringsprosess

3.4 AVTALE

Det er ikke nødvendig å inngå en formell avtale mellom utsteder og mottaker, men for at den tekniske utvekslingen skal fungere er en avhengig av at fakturamottaker har et system som kan behandle meldinger utstedt i henhold til spesifikasjon i denne implementeringsveileder. Utsteder må validere meldingene mot spesifikasjonene.

3.5 RETUR AV FAKTURA

⁵ <http://www.cen.eu/cwa/bii/specs/Profiles/IndexWG1.html>

Det er ikke lagt opp til retur av elektroniske fakturaer. Dersom retur er ønskelig oppfordres det til manuelt behandling.

3.6 ADRESSERING

For at leverandør skal kunne plassere faktura til riktig kjøper er det viktig at fakturaen inneholder organisasjonsnummer eller bedriftsnummer til riktig mottaker (juridisk mottaker). Det krever at det obligatoriske elementet "kjøpers organisasjonsnummer eller bedriftsnummer" blir angitt.

3.7 KONVOLUTT

For effektiv og sikker adressering skal EHF benytte en definert konvolutt. Bruk av konvolutt muliggjør ruting av meldinger uten å lese selve innholdet i meldingen. Viktige elementer i en konvolutt er partenes unike utvekslingsadresse, dato, tid, og meldingstype. Konvolutt spesifikasjon er ikke klare ennå.

3.8 FRAMTIDIGE ENDRINGER

Difi forbeholder seg retten til å endre nåværende format til et nytt format dersom behovet skulle oppstå. Overgang til et nytt format vil bli varslet minimum 18 måneder i forkant. Det kan også bli behov for oppgradering av nåværende format til nye versjoner. Difi vil i forkant gi brukerne 6 måneders varsel for oppgradering. Det er brukernes ansvar til å klargjøre oppgraderingen innen fristens utløp.

4 BRUKEN AV EN DEL VIKTIGE ELEMENTER I EHF

4.1 BRUK AV AKTØRER

Følgende aktører brukes i format

Aktør	Kommentarer
AccountingSupplierParty	Leverandør er obligatorisk informasjon i EHF
AccountingCustomerParty	Kjøper er obligatorisk informasjon i EHF
PayeeParty	Betalingsmottaker er valgfri informasjon i EHF

4.2 BRUK AV LEVERANDØR OG KJØPPERREFERANSE

"Deres ref" er obligatorisk kjøpperreferanse. "Vår ref" er anbefalt leverandørreferanse.

4.3 MVA

MVA sats som brukes i Norge i dag er 0, 8, 14, 25 prosent. MVA skal angis på hode og linjenivå. MVA sats på linjenivå angis i prosent mens MVA på hodenivå angis i både prosent og i verdi. MVA grunnlaget må også angis på hodenivå.

Er varen eller tjenesten avgiftsfri skal MVA sats 0 benyttes.

4.4 SÆRAVGIFT

Dersom det er ønskelig å spesifisere særavgifter må det gjøres ved å angi egne varelinjer. Den eneste lovlige avgiftskoden er VAT (MVA). Dersom ikke en egen varelinje for særavgift er angitt er særavgiften inkludert i prisen.

4.5 ORDRE/BESTILLINGSNR.

For at behandling av elektronisk faktura skal bli effektivt for offentlig sektor bør ordre/bestillingsnummer tildeles av kjøper og sendes i fakturaen.

Dersom ordrenummer er angitt på hodenivå forutsettes det at fakturaen kun er basert på en ordre. Ordreferansene på linjenivå viser da kun de aktuelle ordrelinjene.

Dersom fakturaen baseres på flere ordre, oppgis kun ordreferanse på linjenivå. Ordreferansen på linjenivå må da referere både til selve ordren og de aktuelle ordrelinjene. Syntaksen for hvordan dette angis bør avtales av partene.

4.6 KONTRAKTSNR.

For å spore tilbake til inngått kontrakt om et kjøp skal kontrakt nr. angis dersom det er etablert en kontrakt mellom partene.

4.7 KONTERINGSSTRENGEN

Det er ofte et behov for mottaker å få angitt hvor fakturainnholdet skal konteres. Konteringsstrengen er anbefalt sendt på linjenivå forutsatt at leverandøren har mottatt konteringsstrengen fra kjøperen. Angivelse av konteringsstrengen muliggjør automatisk kontering for kjøper.

4.8 VEDLEGGSHÅNDTERING

Grafikk, image eller andre tilleggsopplysninger kan være et vedlegg til en faktura. Vedlegget kan da sendes som et binært objekt knyttet til meldingen, eller at det overføres en referanse til stedet hvor vedlegget er lagret, for eksempel en URL.

Anbefalinger:

Spesifikasjon / metode	Anbefalinger
Metode	Innebygd i dokumentet
Koding	Base64
Dokument format	MIME typer anbefales: Pdf – applikasjon / pdf TXT – tekst / txt GIF – image / gif TIFF – image / tiff JPEG, JPG – image / jpeg PNG – image / png Andre MIME typer kan brukes, og det må avtales.
Størrelse	5MB

Denne anbefalingen anerkjenner det faktum at det allerede finnes flere implementeringer som bruker ulike metoder for håndtering av vedlegg. En anbefaling i dette dokumentet bør derfor ikke anses som en kritikk på eksisterende implementering og det bør heller ikke oppfattes som et krav at disse eksisterende implementeringer bør endres. De som gjør nye implementering eller er i ferd med å endre de eksisterende oppfordres imidlertid til å følge disse anbefalingene for å oppnå interoperabilitet, med mindre det er andre forretningsmessige krav som veies mer.

5 EKSEMPEL PÅ EN FAKTURA OG KREDITNOTA

5.1 FAKTURA

Under er eksempel på en fakturalayout. Det dekker de obligatoriske feltene som må til i forhold til den internasjonale standarden og det norske kravet. Det inneholder også de anbefalte feltene som bør være med for bedre samhandling mellom partnerne. For de som ønsker å se alle dataelementer i en fakturamelding henvises det til vedlegg.

LOGO		Faktura						
Leverandør Oslogata 1 Postboks 123 0612 Oslo Foretaksregisteret: NO 999 999 999 MVA		Fakturanummer: 123456 Fakturadato : 12.11.2009 Forfallsdato : 27.11.2009 Kundenummer : 456789						
Kjøper Testveien 1 2012 Frogner Foretaksregisteret: NO 888 888 888 MVA		Kontonr. : 0005.00.11111 Valuta : NOK Deres ref. : 3150bdn Vår ref. : O Hansen Ordrenr. : Prosjekt 13						
Leveringsadresse : Testgata 1, 0112 Oslo Leveringsdato: 25.11.2009								
Artikkelnr.	Beskrivelse	Konteringstreng	Antall	Enhet	Ordrefref.	Mva	Pris	Linjebeløp
12345670	Testprodukt-1	200500600	2	Pakker	5	25%	200,00	400,00
24683432	Testprodukt-2	200900600	20	Art.	7	25%	150,00	3000,00
23456785	Matprodukt-1	200600700	8	Kilo	8	14%	100,00	800,00
Totalt linjebeløp før MVA:								4200,00
						MVA grunnlag	MVA	MVA beløp
						3400,00	25%	850,00
						800,00	14%	112,00
						Totalt MVA:		962,00
						Totalsum:		5162,00
Kvittering								
Innbetalt til konto 0005 00 11111		Beløp 5162,00		Betalerens kontonummer				
Betalingsinformasjon Fakturanummer: 123456 Kundenummer : 456789 Fakturadato : 12.11.2009 Forfallsdato : 27.11.2009				GIRO Underskrift ved giring				
Betalt av Kjøper Testveien 1 2012 Frogner				Betalt til Leverandør Oslogata 1 Postboks 123 0612 Oslo				
Kundeidentifikasjon (KID) 1234561		Kroner 5162	Øre 00	Til konto 0005 00 11111				

Figur 3 Faktura

5.1.1 FAKTURA MED XPATH TIL FAKTURAFORMATET

AccountingSupplierParty/Party/PartyName/Name

AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/StreetName

AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/PostalZone

AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/CityName

AccountingCustomerParty/Party/PartyName/Name

AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/StreetName

AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/PostalZone

Delivery/DeliveryAddress/StreetName

Delivery/DeliveryAddress/CityName

AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber

AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/Postbox

AccountingSupplierParty/Party/PartyLegalEntity/CompanyID

AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber

AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/CityName

AccountingCustomerParty/Party/PartyLegalEntity/CompanyID

Delivery/DeliveryAddress/BuildingNumber

Delivery/DeliveryAddress/PostalZone

Delivery/DeliveryAddress/CityName

IssueDate

PaymentMeans/PaymentDueDate

AccountingCustomerParty/Party/PartyIdentification/ID

PaymentMeans/PayeeFinancialAccount/ID

DocumentCurrencyCode

AccountingCustomerParty/Party/Contact/ID

AccountingSupplierParty/Party/Contact/ID

OrderReference/ID

InvoiceLine/OrderLineReference/LineID

InvoiceLine/Item/ClassifiedTaxCategory/Percent

InvoiceLine/Price/PriceAmount

InvoiceLine/LineExtensionAmount

LegalMonetaryTotal/LineExtensionAmount

TaxTotal/TaxSubtotal/TaxCategory/Percent

TaxTotal/TaxSubtotal/TaxAmount

TaxTotal/TaxAmount

LegalMonetaryTotal/PayableAmount

PaymentMeans/PaymentID

LOGO

Faktura

Fakturanummer: 123456
 Fakturadato: 12.11.2009
 Forfallsdato: 27.11.2009
 Kundenummer: 456789

Kontonr.: 0005.00.1111
 Valuta: NOK
 Deres ref.: 8150bdn
 Vår ref.: O Hanger
 Ordrenr.: Prosjekt 13

Leverandør: Oslo gata 1, Postboks 123, 0612 Oslo
 Foretaksregisteret: NO 999 999 999 MVA

Kjøper: Testveien 1, 2012 Frogner
 Foretaksregisteret: NO 888 888 888 MVA

Leveringsadresse: Testgate 1, 0112 Oslo
 Leveringsdato: 25.11.2009

Artikkelnr.	Beskrivelse	Konteringstreng	Antall	Enhet	Ordrefref.	Mva	Pris	Linjebeløp
12345670	Testprodukt-1	200500600	2	Pakke	5	25%	200,00	400,00
24683452	Testprodukt-2	200900600	20	Art.	7	25%	150,00	3000,00
23456785	Matprodukt-1	200600700	8	Kilo	8	14%	100,00	800,00

Totalt linjebeløp før MVA: 4200,00

MVA grunnlag: 3400,00
 MVA 25%: 850,00
 MVA 14%: 112,00
 MVA beløp: 962,00

Totalt MVA: 962,00
 Totalsum: 5162,00

Kvittering

Innbetalt til konto 0005 00 1111 Beløp 5162,00 Betalerens kontonummer

Betalingsinformasjon: Fakturanummer: 123456, Kundenummer: 456789, Fakturadato: 12.11.2009, Forfallsdato: 27.11.2009

GIRO Bet.frist 27.11.2009

Betalt av: Kjøper, Testveien 1, 2012 Frogner

Betalt til: Leverandør, Oslo gata 1, Postboks 123, 0612 Oslo

Kundeidentifikasjon (KJD) 1234561 Kroner 5162 Øre 00 Til konto 0005 00 1111

5.1.2 TABELL MED XPATH TIL FORMATET OG E2B

Felt i papirfaktura	Xpath i BII faktura	Xpath i e2b faktura
Leverandørens navn	AccountingSupplierParty/Party/PartyName/Name	InvoiceHeader/Supplier/Name
Leverandørens gateadresse	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/StreetName	InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/Address1
Leverandørens gatenummer	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber	InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/Address1
Leverandørens postboks	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/Postbox	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/Address1
Leverandørens postnummer	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/PostalZone	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/PostalCode ELLER InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/PostalCode
Leverandørens poststed	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/CityName	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/PostalDistrict ELLER InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/PostalDistrict
Leverandørens org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	AccountingSupplierParty/Party/PartyLegalEntity/CompanyID	InvoiceHeader/Supplier/OrgNumber
Fakturanummer	ID	InvoiceHeader/InvoiceNumber
Kundenummer	AccountingCustomerParty/Party/PartyIdentification/ID	InvoiceHeader/Buyer/PartyId
Fakturadato	IssueDate	InvoiceHeader/InvoiceDate
Forfallsdato	PaymentMeans/PaymentDueDate	InvoiceHeader/Payment/DueDate
Bankkontonummer	PaymentMeans/PayeeFinancialAccount/ID	InvoiceHeader/Supplier/AccountInformation/AccountNumber
Valuta	DocumentCurrencyCode	InvoiceHeader/Payment/Currency
Deres ref.	AccountingCustomerParty/Party/Contact/ID	InvoiceHeader/Buyer/ContactPerson/Name
Vår ref.	AccountingSupplierParty/Party/Contact/ID	InvoiceHeader/Supplier/ContactPerson/Name
Ordrenummer	OrderReference/ID	InvoiceHeader/InvoiceReferences/BuyersOrderNumber
Kjøpers navn	AccountingCustomerParty/Party/PartyName/Name	InvoiceHeader/Buyer/Name
Kjøpers gateadresse	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/StreetName	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/Address1
Kjøpers gatenummer	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/Address1
Kjøpers postnummer	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/PostalZone	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/PostalCode Eller InvoiceHeader/Buyer/PostalAddress/PostalCode
Kjøpers poststed	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/CityName	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/PostalDistrict Eller InvoiceHeader/Buyer/PostalAddress/PostalDistrict
Kjøpers org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	AccountingCustomerParty /Party/PartyLegalEntity/CompanyID	InvoiceHeader/Buyer/OrgNumber
Artikkelnr.	InvoiceLine/Item/SellersItemIdentification/ID	InvoiceDetails/BaselItemDetails/SuppliersProductId
Beskrivelse	InvoiceLine/Item/Name	InvoiceDetails/BaselItemDetails/Description
Konteringstreng på linje	InvoiceLine/AccountingCost	InvoiceDetails/BaselItemDetails/PostingInformation
Antall	InvoiceLine/InvoicedQuantity	InvoiceDetails/BaselItemDetails/QuantityInvoiced

Enhet	InvoiceLine/InvoicedQuantity@Unitcode	InvoiceDetails/BaselItemDetails/UnitOfMeasure
Ordref. på linje	InvoiceLine/OrdreLineReference/LineID	InvoiceDetails/BaselItemDetails/OrderInformation/LineNum
MVA % på linje	InvoiceLine/Item/ClassifiedTaxCategory/Percent	InvoiceDetails/BaselItemDetails/VatInfo/VatPrecent
Pris	InvoiceLine/Price/PriceAmount	InvoiceDetails/BaselItemDetails/UnitPrice
Linjebeløp	InvoiceLine/LineExtensionAmount	InvoiceDetails/BaselItemDetails/LineItemAmount
Totalt linjebeløp før MVA	LegalMonetaryTotal/LineExtensionAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/LineItemTotalsAmount
MVA prosent	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxCategory/Percent	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatPrecent
MVA grunnlag	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxableAmount	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatBaseAmount
MVA beløp	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxAmount	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatAmount
Totalt MVA	TaxTotal/TaxAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/VatTotalsAmount
Totalsum	LegalMonetaryTotal/PayableAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/GrossAmount
KID	PaymentMeans/PaymentID	InvoiceHeader/Payment/KidNumber

5.1.3 XML EKSEMPEL

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<?xml-stylesheet type='text/xsl' href='EHF-faktura_små.xslt'?>
<!--Sample XML file generated by XMLSpy v2010 (http://www.altova.com)-->
<Invoice xsi:schemaLocation="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Invoice-2 UBL-Invoice-2.0.xsd"
xmlns="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Invoice-2"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:cac="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonAggregateComponents-2"
xmlns:cbc="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonBasicComponents-2"
xmlns:ext="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonExtensionComponents-2">
  <cbc:UBLVersionID>2.0</cbc:UBLVersionID>
  <cbc:CustomizationID>urn:www.cenbii.eu:transaction:BiiCoreTrdm001:ver1.0:extentionId</cbc:CustomizationID>
  <cbc:ProfileID>urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver1.0</cbc:ProfileID>
  <cbc:ID>123456</cbc:ID>
  <cbc:IssueDate>2009-11-12</cbc:IssueDate>
  <cbc:DocumentCurrencyCode>NOK</cbc:DocumentCurrencyCode>
  <cac:OrderReference>
    <cbc:ID>Prosjekt 13</cbc:ID>
  </cac:OrderReference>
  <cac:ContractDocumentReference>
    <cbc:ID>K987654321</cbc:ID>
  </cac:ContractDocumentReference>
  <cac:AccountingSupplierParty>
    <cac:Party>
      <cac:PartyName>
        <cbc:Name>Leverandør</cbc:Name>
      </cac:PartyName>
      <cac:PostalAddress>
        <cbc:Postbox>Postboks 123</cbc:Postbox>
        <cbc:StreetName>Oslogate</cbc:StreetName>
        <cbc:BuildingNumber>1</cbc:BuildingNumber>
        <cbc:CityName>Oslo</cbc:CityName>
        <cbc:PostalZone>0612</cbc:PostalZone>
        <cac:Country>
          <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
        </cac:Country>
      </cac:PostalAddress>
      <cac:PartyTaxScheme>
        <cbc:CompanyID>NO999999999MVA</cbc:CompanyID>
        <cac:TaxScheme>
          <cbc:ID schemeID="UN/ECE 5153" schemeAgencyID="6">VAT</cbc:ID>
        </cac:TaxScheme>
      </cac:PartyTaxScheme>
      <cac:PartyLegalEntity>
        <cbc:CompanyID>999999999</cbc:CompanyID>
      </cac:PartyLegalEntity>
      <cac:Contact>
        <cbc:ID>O Hansen</cbc:ID>
      </cac:Contact>
    </cac:Party>
  </cac:AccountingSupplierParty>
  <cac:AccountingCustomerParty>
    <cac:Party>
      <cac:PartyIdentification>
        <cbc:ID>456789</cbc:ID>
      </cac:PartyIdentification>
      <cac:PartyName>
        <cbc:Name>Kjøper</cbc:Name>
      </cac:PartyName>
    </cac:Party>
  </cac:AccountingCustomerParty>
</Invoice>
```

```

    <cac:PostalAddress>
      <cbc:StreetName>Testveien</cbc:StreetName>
      <cbc:BuildingNumber>1</cbc:BuildingNumber>
      <cbc:CityName>Frogner</cbc:CityName>
      <cbc:PostalZone>2012</cbc:PostalZone>
      <cac:Country>
        <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
      </cac:Country>
    </cac:PostalAddress>
    <cac:PartyLegalEntity>
      <cbc:CompanyID>888888888</cbc:CompanyID>
    </cac:PartyLegalEntity>
    <cac:Contact>
      <cbc:ID>3150bdn</cbc:ID>
    </cac:Contact>
  </cac:Party>
</cac:AccountingCustomerParty>
<cac:Delivery>
  <cbc:ActualDeliveryDate>2009-11-25</cbc:ActualDeliveryDate>
  <cac:DeliveryLocation>
    <cac:Address>
      <cbc:StreetName>Testgata</cbc:StreetName>
      <cbc:BuildingNumber>1</cbc:BuildingNumber>
      <cbc:CityName>Oslo</cbc:CityName>
      <cbc:PostalZone>0112</cbc:PostalZone>
      <cac:Country>
        <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
      </cac:Country>
    </cac:Address>
  </cac:DeliveryLocation>
</cac:Delivery>
<cac:PaymentMeans>
  <cbc:PaymentMeansCode>31</cbc:PaymentMeansCode>
  <cbc:PaymentDueDate>2009-11-27</cbc:PaymentDueDate>
  <cbc:PaymentID>1234561</cbc:PaymentID>
  <cac:PayeeFinancialAccount>
    <cbc:ID schemeID="BANK">0005.00.11111</cbc:ID>
  </cac:PayeeFinancialAccount>
</cac:PaymentMeans>
<cac:TaxTotal>
  <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">962.0</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">3400.0</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">850.0</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.0</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>
<cac:TaxSubtotal>
  <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">800.0</cbc:TaxableAmount>
  <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">112.0</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxCategory>
    <cbc:ID>AA</cbc:ID>
    <cbc:Percent>14.0</cbc:Percent>
    <cac:TaxScheme>
      <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
    </cac:TaxScheme>
  </cac:TaxCategory>
</cac:TaxSubtotal>

```

```

        </cac:TaxScheme>
      </cac:TaxCategory>
    </cac:TaxSubtotal>
  </cac:TaxTotal>
<cac:LegalMonetaryTotal>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="AED">4200.0</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:TaxExclusiveAmount currencyID="AED">4200.0</cbc:TaxExclusiveAmount>
  <cbc:TaxInclusiveAmount currencyID="AED">5162.0</cbc:TaxInclusiveAmount>
  <cbc:PayableAmount currencyID="AED">5162.0</cbc:PayableAmount>
</cac:LegalMonetaryTotal>
<cac:InvoiceLine>
  <cbc:ID>1</cbc:ID>
  <cbc:InvoicedQuantity unitCode="NMP">2</cbc:InvoicedQuantity>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">400.0</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:AccountingCost>200500600</cbc:AccountingCost>
  <cac:OrderLineReference>
    <cbc:LineID>5</cbc:LineID>
  </cac:OrderLineReference>
  <cac:TaxTotal>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">100.0</cbc:TaxAmount>
  </cac:TaxTotal>
  <cac:Item>
    <cbc:Name>Testprodukt-1</cbc:Name>
    <cac:SellersItemIdentification>
      <cbc:ID>12345670</cbc:ID>
    </cac:SellersItemIdentification>
    <cac:ClassifiedTaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.0</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:ClassifiedTaxCategory>
  </cac:Item>
  <cac:Price>
    <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">200.0</cbc:PriceAmount>
  </cac:Price>
</cac:InvoiceLine>
<cac:InvoiceLine>
  <cbc:ID>2</cbc:ID>
  <cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">20</cbc:InvoicedQuantity>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">3000.0</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:AccountingCost>200900600</cbc:AccountingCost>
  <cac:OrderLineReference>
    <cbc:LineID>7</cbc:LineID>
  </cac:OrderLineReference>
  <cac:TaxTotal>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">750.0</cbc:TaxAmount>
  </cac:TaxTotal>
  <cac:Item>
    <cbc:Name>Testprodukt-2</cbc:Name>
    <cac:SellersItemIdentification>
      <cbc:ID>24683432</cbc:ID>
    </cac:SellersItemIdentification>
    <cac:ClassifiedTaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.0</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:ClassifiedTaxCategory>
  </cac:Item>

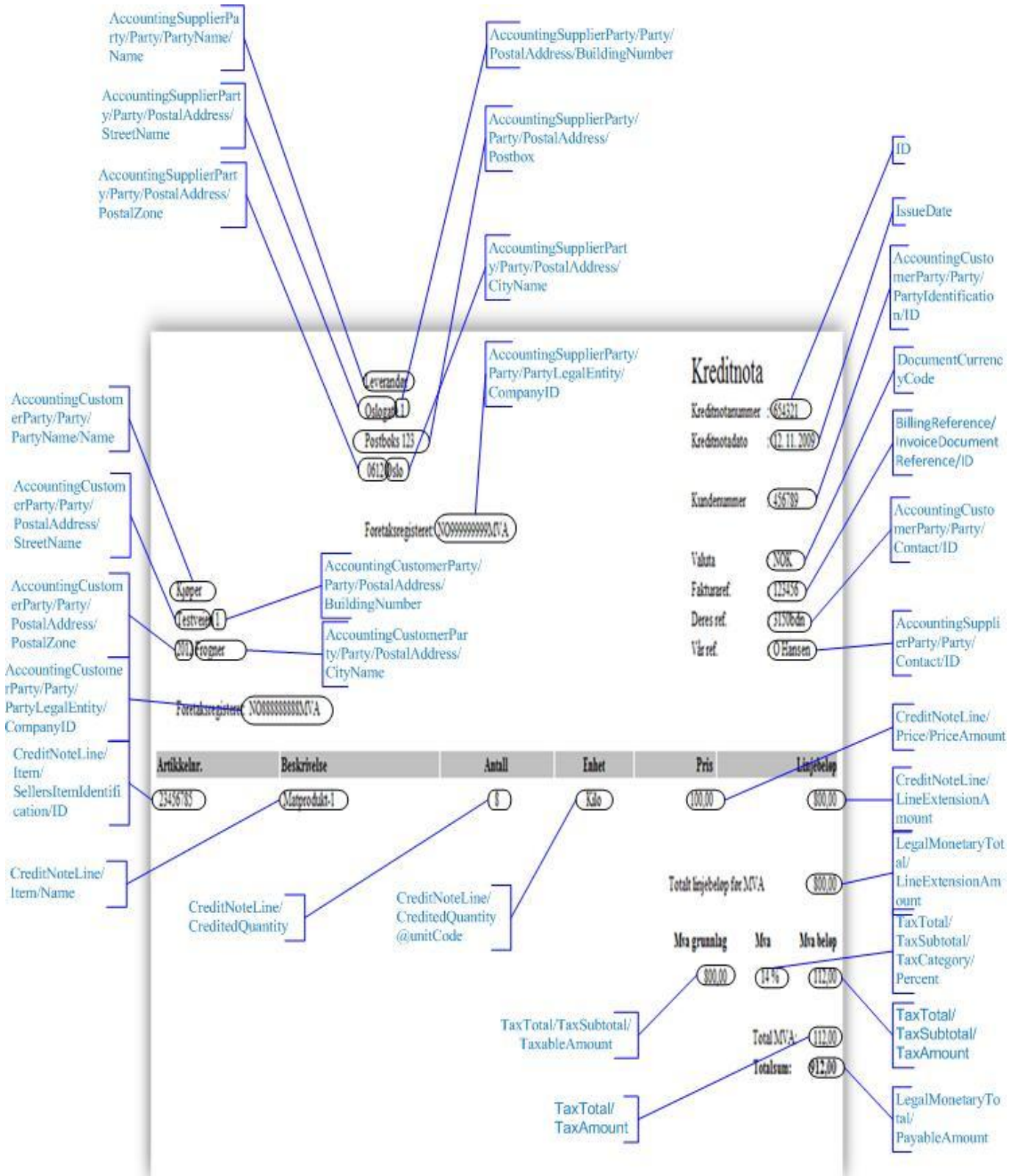
```

```

        </cac:ClassifiedTaxCategory>
    </cac:Item>
    <cac:Price>
        <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">150.0</cbc:PriceAmount>
    </cac:Price>
</cac:InvoiceLine>
<cac:InvoiceLine>
    <cbc:ID>3</cbc:ID>
    <cbc:InvoicedQuantity unitCode="KGM">8</cbc:InvoicedQuantity>
    <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">800.0</cbc:LineExtensionAmount>
    <cbc:AccountingCost>200600700</cbc:AccountingCost>
    <cac:OrderLineReference>
        <cbc:LineID>8</cbc:LineID>
    </cac:OrderLineReference>
    <cac:TaxTotal>
        <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">112.0</cbc:TaxAmount>
    </cac:TaxTotal>
    <cac:Item>
        <cbc:Name>Matprodukt-1</cbc:Name>
        <cac:SellorsItemIdentification>
            <cbc:ID>23456785</cbc:ID>
        </cac:SellorsItemIdentification>
        <cac:ClassifiedTaxCategory>
            <cbc:ID>AA</cbc:ID>
            <cbc:Percent>14.0</cbc:Percent>
            <cac:TaxScheme>
                <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
            </cac:TaxScheme>
        </cac:ClassifiedTaxCategory>
    </cac:Item>
    <cac:Price>
        <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">100.0</cbc:PriceAmount>
    </cac:Price>
</cac:InvoiceLine>
</Invoice>

```


5.2.1 KREDITNOTA MED XPATH TIL KREDITNOTAFORMATET



5.2.2 TABELL MED XPATH TIL FORMATET OG E2B

Felt i kreditnota	Xpath i BII	Xpath i e2b
Leverandørens navn	AccountingSupplierParty/Party/PartyName/Name	InvoiceHeader/Supplier/Name
Leverandørens gateadresse	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/StreetName	InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/Address1
Leverandørens gatanummer	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber	InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/Address1
Leverandørens postboks	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/Postbox	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/Address1
Leverandørens postnummer	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/PostalZone	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/PostalCode ELLER InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/PostalCode
Leverandørens poststed	AccountingSupplierParty/Party/PostalAddress/CityName	InvoiceHeader/Supplier/PostalAddress/PostalDistrict ELLER InvoiceHeader/Supplier/StreetAddress/PostalDistrict
Leverandørens org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	AccountingSupplierParty/Party/PartyLegalEntity/CompanyID	InvoiceHeader/Supplier/OrgNumber
Kreditnotanummer	ID	InvoiceHeader/InvoiceNumber
Kundenummer	AccountingCustomerParty/Party/PartyIdentification/ID	InvoiceHeader/Buyer/PartyId
Kreditnotadato	IssueDate	InvoiceHeader/InvoiceDate
Valuta	DocumentCurrencyCode	InvoiceHeader/Payment/Currency
Fakturaref.	BillingReference/InvoiceDocumentReference/ID	InvoiceHeader/InvoiceReferences/InvoiceNumber
Deres ref.	AccountingCustomerParty/Party/Contact/ID	InvoiceHeader/Buyer/ContactPerson/Name
Vår ref.	AccountingSupplierParty/Party/Contact/ID	InvoiceHeader/Supplier/ContactPerson/Name
Kjøpers navn	AccountingCustomerParty/Party/PartyName/Name	InvoiceHeader/Buyer/Name
Kjøpers gateadresse	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/StreetName	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/Address1
Kjøpers gatanummer	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/BuildingNumber	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/Address1
Kjøpers postnummer	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/PostalZone	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/PostalCode Eller InvoiceHeader/Buyer/PostalAddress/PostalCode
Kjøpers poststed	AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/CityName	InvoiceHeader/Buyer/StreetAddress/PostalDistrict Eller InvoiceHeader/Buyer/PostalAddress/PostalDistrict
Kjøpers org. nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	AccountingCustomerParty/Party/PartyLegalEntity/CompanyID	InvoiceHeader/Buyer/OrgNumber
Artikkelnr.	CreditNoteLine/Item/SellersItemIdentification/ID	InvoiceDetails/BaselItemDetails/SuppliersProductId
Beskrivelse	CreditNoteLine/Item/Name	InvoiceDetails/BaselItemDetails/Description
Antall	CreditNoteLine/CreditedQuantity	InvoiceDetails/BaselItemDetails/QuantityInvoiced
Enhet	CreditNoteLine/ CreditedQuantity@Unitcode	InvoiceDetails/BaselItemDetails/UnitOfMeasure
Pris	CreditNoteLine/Price/PriceAmount	InvoiceDetails/BaselItemDetails/UnitPrice
Linjebeløp	CreditNoteLine/LineExtensionAmount	InvoiceDetails/BaselItemDetails/LineItemAmount
Totalt linjebeløp før MVA	LegalMonetaryTotal/LineExtensionAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/LineItemTotalsAmount
MVA prosent	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxCategory/Percent	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatPrecent

MVA grunnlag	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxableAmount	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatBaseAmount
MVA beløp	TaxTotal/TaxSubtotal/TaxAmount	InvoiceSummary/VatTotalsInfo/VatAmount
Totalt MVA	TaxTotal/TaxAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/VatTotalsAmount
Totalsum	LegalMonetaryTotal/PayableAmount	InvoiceSummary/InvoiceTotals/GrossAmount

5.2.3 XML EKSEMPEL

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<?xml-stylesheet type='text/xsl' href='EHF-kreditnota_små.xslt'?>
<!--Sample XML file generated by XMLSpy v2010 (http://www.altova.com)-->
<CreditNote xsi:schemaLocation="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CreditNote-2 UBL-CreditNote-2.0.xsd" xmlns="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CreditNote-2"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xmlns:cac="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonAggregateComponents-2"
xmlns:cbc="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonBasicComponents-2"
xmlns:ext="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonExtensionComponents-2">
  <cbc:UBLVersionID>2.0</cbc:UBLVersionID>
  <cbc:CustomizationID>urn:www.cenbii.eu:transaction:BiiCoreTrdm001:ver1.0:extentionId</cbc:CustomizationID>
  <cbc:ProfileID>urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver1.0</cbc:ProfileID>
  <cbc:ID>654321</cbc:ID>
  <cbc:IssueDate>2009-11-12</cbc:IssueDate>
  <cbc:DocumentCurrencyCode>NOK</cbc:DocumentCurrencyCode>
  <cac:BillingReference>
    <cac:InvoiceDocumentReference>
      <cbc:ID>123456</cbc:ID>
    </cac:InvoiceDocumentReference>
  </cac:BillingReference>
  <cac:AccountingSupplierParty>
    <cac:Party>
      <cac:PartyName>
        <cbc:Name>Leverandør</cbc:Name>
      </cac:PartyName>
      <cac:PostalAddress>
        <cbc:Postbox>Postboks 123</cbc:Postbox>
        <cbc:StreetName>Oslogate</cbc:StreetName>
        <cbc:BuildingNumber>1</cbc:BuildingNumber>
        <cbc:CityName>Oslo</cbc:CityName>
        <cbc:PostalZone>0612</cbc:PostalZone>
        <cac:Country>
          <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
        </cac:Country>
      </cac:PostalAddress>
      <cac:PartyLegalEntity>
        <cbc:CompanyID>NO999999999MVA</cbc:CompanyID>
      </cac:PartyLegalEntity>
      <cac:Contact>
        <cbc:ID>O Hansen</cbc:ID>
      </cac:Contact>
    </cac:Party>
  </cac:AccountingSupplierParty>
  <cac:AccountingCustomerParty>
    <cac:Party>
      <cac:PartyIdentification>
        <cbc:ID>456789</cbc:ID>
      </cac:PartyIdentification>
      <cac:PartyName>
        <cbc:Name>Kjøper</cbc:Name>
      </cac:PartyName>
      <cac:PostalAddress>
        <cbc:StreetName>Testveien</cbc:StreetName>
        <cbc:BuildingNumber>1</cbc:BuildingNumber>
        <cbc:CityName>Frogner</cbc:CityName>
        <cbc:PostalZone>2012</cbc:PostalZone>
        <cac:Country>
          <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
        </cac:Country>
      </cac:PostalAddress>
    </cac:Party>
  </cac:AccountingCustomerParty>
</CreditNote>

```

```

        </cac:Country>
    </cac:PostalAddress>
    <cac:PartyLegalEntity>
        <cbc:CompanyID>NO888888888MVA</cbc:CompanyID>
    </cac:PartyLegalEntity>
    <cac:Contact>
        <cbc:ID>3150bdn</cbc:ID>
    </cac:Contact>
</cac:Party>
</cac:AccountingCustomerParty>
<cac:TaxTotal>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">112.0</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxSubtotal>
        <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">800.0</cbc:TaxableAmount>
        <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">112.0</cbc:TaxAmount>
        <cac:TaxCategory>
            <cbc:ID>AA</cbc:ID>
            <cbc:Percent>14.0</cbc:Percent>
            <cac:TaxScheme>
                <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
            </cac:TaxScheme>
        </cac:TaxCategory>
    </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>
<cac:LegalMonetaryTotal>
    <cbc:LineExtensionAmount currencyID="AED">800.0</cbc:LineExtensionAmount>
    <cbc:TaxExclusiveAmount currencyID="AED">800.0</cbc:TaxExclusiveAmount>
    <cbc:TaxInclusiveAmount currencyID="AED">912.0</cbc:TaxInclusiveAmount>
    <cbc:PayableAmount currencyID="AED">912.0</cbc:PayableAmount>
</cac:LegalMonetaryTotal>
    <cac:CreditNoteLine>
        <cbc:ID>1</cbc:ID>
        <cbc:CreditedQuantity unitCode="KGM">8</cbc:CreditedQuantity>
        <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">800.0</cbc:LineExtensionAmount>
    <cac:TaxTotal>
        <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">112.0</cbc:TaxAmount>
    </cac:TaxTotal>
    <cac:Item>
        <cbc:Name>Matprodukt-1</cbc:Name>
        <cac:SellersItemIdentification>
            <cbc:ID>23456785</cbc:ID>
        </cac:SellersItemIdentification>
        <cac:ClassifiedTaxCategory>
            <cbc:ID>S</cbc:ID>
            <cbc:Percent>14.0</cbc:Percent>
            <cac:TaxScheme>
                <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
            </cac:TaxScheme>
        </cac:ClassifiedTaxCategory>
    </cac:Item>
    <cac:Price>
        <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">100.0</cbc:PriceAmount>
    </cac:Price>
</cac:CreditNoteLine>
</CreditNote>

```

6 VEDLEGG

6.1 VEDLEGG 1 - STRUKTURTABELL

Strukturtabellene er vedlagt og viser alle dataelementer som finnes i formatene.

6.2 VEDLEGG 2 - MELDINGSTABELL

Meldingstabellene er vedlagt og beskriver hvordan dataelementene i formatene brukes.

Hvert dataelement i meldingstabellen har en beskrivelse og en mappingdel.

1. Beskrivelse

XML TagNavn: XML tagnavnet som benyttes i standarden

Definisjon: Definisjon av informasjonsinnholdet som skal overføres

Eksempel: Det er eksempel på XML elementet

Krav: Beskriver i hvilken grad det er et krav at elementet sendes.

”Obligatorisk” betyr at elementet må være med for å tilfredsstille kravet til XML syntaksen angitt i UBL 2.0 XML Schema og det norske kravet.

”Anbefalt” betyr at elementet bør være med for å fremme effektivitet og service mellom partene.

”Valgfritt” betyr at det ikke er et krav om elementet i formatet. Det er opp til avsender om de ønsker å sende elementet eller ikke.

Kardinalitet: Det er informasjon om forekomsten av XML elementet

”0 .. 1” betyr null eller en forekomst

”0 .. unbounded” betyr null eller mange forekomster

”1 .. 1” betyr en forekomst

”1 .. unbounded” betyr en eller mange forekomster

Regel: Regelen som gjelder for valideringen av XML elementet

Kilde: Kilde forteller hvor regelen om elementet kommer fra

2. e2b mapping

XPath: XPath peker til hvor i e2b formatet et element kan mappe mot EHF

Kommentar: Det er supplerende informasjon om mapping.

6.3 VEDLEGG 3 - KODELIST

Kodelist er vedlagt. Alle må bruke samme versjon av kodelistene. For eksempel må valutakoder vedlikeholdes i henhold til avtale med vedlikeholdende organisasjon. EHF faktura og kreditnota baseres på bruk av vedlagte BII kodeliste "BII_codelists-v1.00".

6.4 VEDLEGG 4 - UBL 2.0 SCHEMA

UBL 2.0 Schema er vedlagt og viser den standarden som EHF faktura og kreditnota er basert på.

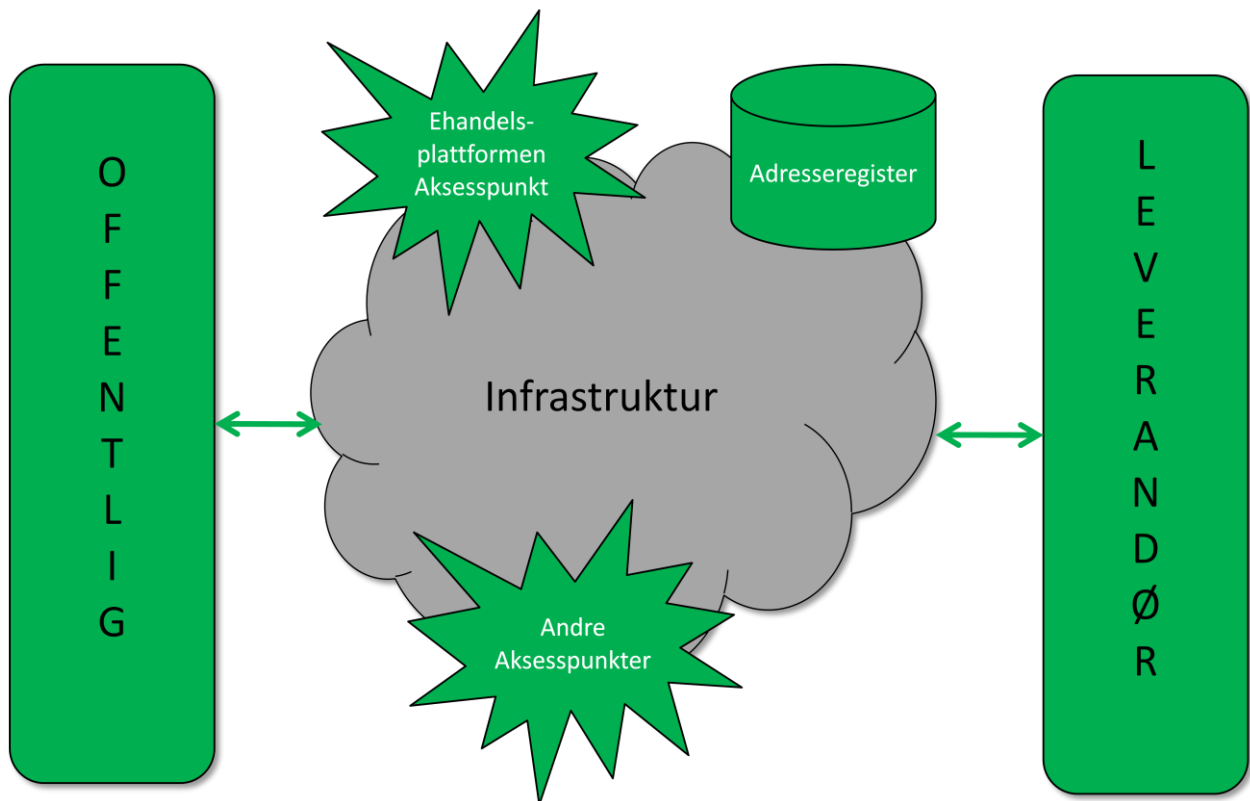
6.5 VEDLEGG 5 - XML OG XSLT

XML eksempel filene er vedlagt sammen med XSLT filene. Disse XSLT filene må ligge på samme mappe som XML filene for at visningen av XML skal bli riktig. XML filene kan åpnes i nettleseren eller med egnet programvare.

6.6 VEDLEGG 6 - MODELL FOR UTVEKSLING AV EHF

For leverandører til offentlig sektor eller kommunal sektor finnes ulike modeller man kan benytte for å fakturere offentlig sektor. Kapitlet under beskriver de ulike modellene som kan benyttes.

Fakturaautsteder kan sende fakturainformasjonen til det offentlige direkte, via web, via Ehandelsplattformen eller via en meldingsoperatør. Disse meldinger sendes gjennom såkalte aksesspunkter som ruter meldinger til riktige mottaker. Det er foreløpig kun tiltenkt to aksesspunkter gjennom Altinn og gjennom Ehandelsplattformen, men i framtiden kommer det nok til å etableres flere aksesspunkter. Tegningen nedenfor illustrerer hvordan dette foregår.



Figur 5 Infrastruktur

6.6.1 DIREKTE GJENNOM EHANDELSPLATTFORMEN

Ehandelsplattformen benyttes i offentlig sektor for bestilling av varer og tjenester. Denne plattformen har et grensesnitt mot ERP systemene til offentlig sektor og Ehandelsplattformen vil produsere fakturaer fra medio november 2010.

6.6.2 BENYTT EN MELDINGSDISTRIBUTØR

En meldingssentral mottar og videresender elektroniske meldinger. Fakturautstedere og fakturamottakere trenger kun å forholde seg til én part, meldingssentralen.

Ved bruk av meldingssentraler kan krav til tilpasninger av standard formatet i respektive systemer forenkles. Dersom det er endringer i standard format, er det tilstrekkelig å endre grensesnittet i forhold til meldingssentralen - og ikke til alle som levere faktura.

6.6.3 WEB FAKTURA PORTAL

Web faktura portal er et internettbasert system for sending av elektronisk dokumenter som faktura, kreditnota, purring osv. Når for eksempel en faktura skal utstedes, må bruker logge seg på og via et webgrensesnitt manuelt, fyller inn aktuelle opplysninger, samt hente fram grunnlagsdata om betalingsmottaker. Det blir så generert en fakturakladd. Denne kan lagres, hentes frem og endres. Den ferdige fakturaen blir generert på et forhånd spesifisert format.

- Elektronisk handelsformat

Samtidig kan det genereres regnskapsunderlag til utsteders regnskapssystem.

For dokumentutsteder vil web faktura portal være likt med andre selvstendige system som ikke er integrert i økonomisystem eller ordre- og lagersystem. Fordelen er at bedriften slipper å investere i eget system og sørge for drift og vedlikehold av dette. En webleser er alt som er nødvendig. Noe manuelt arbeid må påregnes for å generere faktura i portalen.

6.6.4 DIREKTE FRA UTSTEDER TIL ET AKSESSPUNKT

En utsteder kan sende dokumentene direkte til et aksesspunkt. Utstederen må autentisere seg før leveranse kan gjennomføres. Aksesspunkt vil påse at dokument kommer frem til riktig mottaker.

6.7 VEDLEGG 7 - IDENTIFIKATORER

Prosessering og sending av elektronisk dokumenter krever presise identifikatorer som organisasjonsnr., kontonr., referanser osv. Det er derfor viktig å beskrive krav i utvekslingen, hvem som er utsteder og i hvilken grad identifikatoren er verifiserbar. Tabellen under beskriver hvilke identifikator som brukes i EHF faktura og kreditnota.

Henvisning til IG	Krav	Verifisering ja/nei/delvis	Utsteder av Identifikator
Avsender org.nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	Obligatorisk	Ja	Brønnøysund enhetsreg
Mottaker org.nr. eller bedr. nr. i foretaksregisteret	Obligatorisk	Ja	Brønnøysund enhetsreg
Deres ref.	Obligatorisk	Nei	Internt
Vår ref.	Anbefalt	Nei	Internt
Ordrenr.	Anbefalt	Nei	Internt
Leverandørens bankkontonr.	Anbefalt	Delvis	Aktuell bank
KID nr.	Anbefalt	Delvis	Internt

6.8 VEDLEGG 8 - TESTFILER

Vedlegg 8 inneholder testfiler med oversikt over forventede resultater.

6.9 VEDLEGG 9 – XPATH FOR OBLIGATORISKE OG ANBEFALTE FELTER I FORMATENE

Vedlegg 9 inneholder tabeller med XPath for obligatoriske og anbefalte felter i EHF faktura og kreditnota.