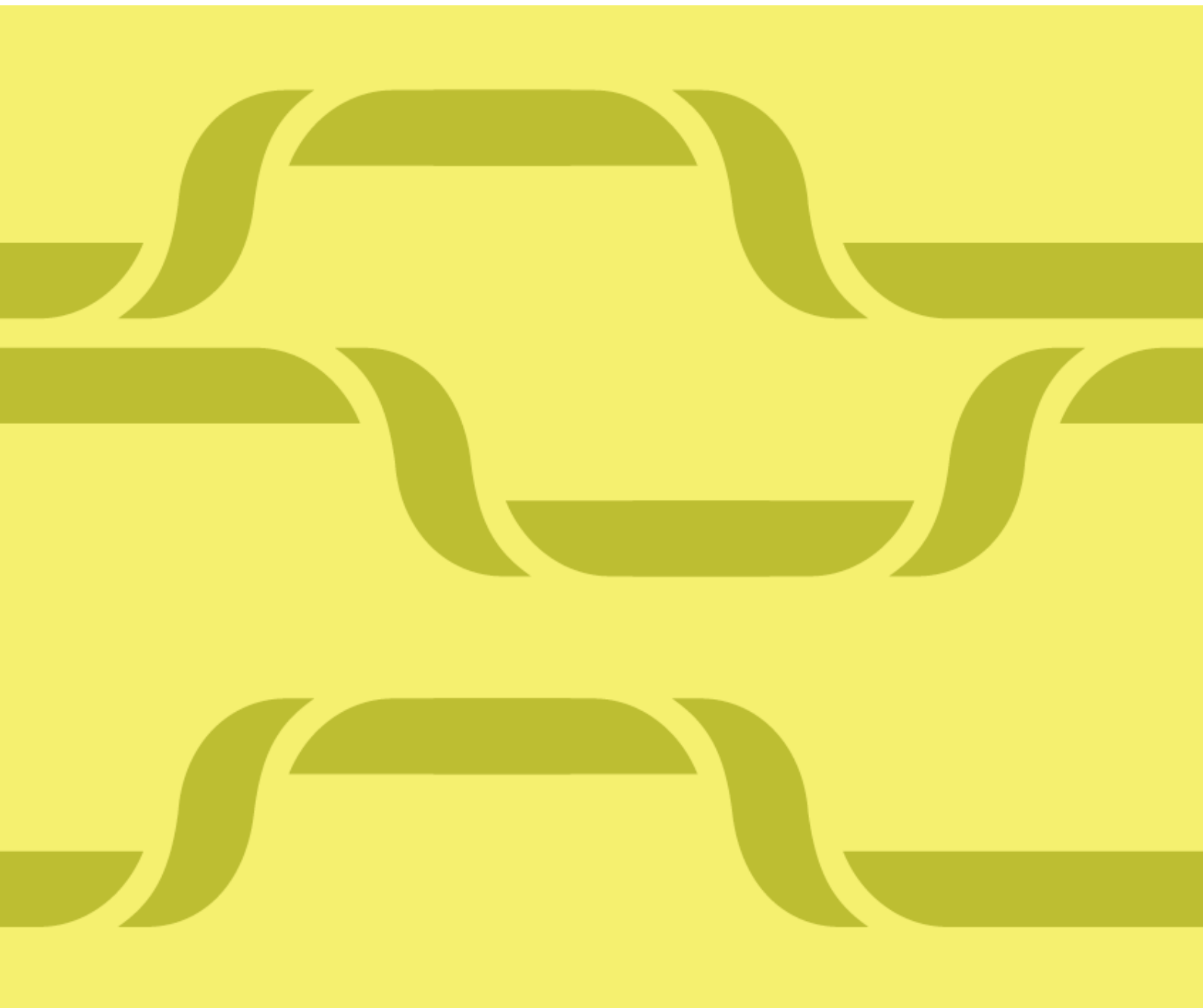


SFTI handledning Svefaktura BIS 5A 2.0



SFTI handledning

Svefaktura BIS 5A 2.0

Ändringshistorik

Version	Datum	Beskrivning	Utförd av
1.0	2018-01-30	Publicering av första versionen	S Lennartsson
1.01	2018-02-12	Avsnitt 2.8.8 tillagt	S Lennartsson
1.02	2019-01-31	Avsnitt 2.8.8 förtydliganden Avsnitt 2.8.9 tillagt	S Lennartsson
1.03	2019-02-13	Komplettering 2.8.9 Avsnitt 2.8.10 tillagt Avsnitt 3.2 utgår (svenska kontrollregler införs inte)	S Lennartsson

Innehåll

Innehåll.....	3
1 Inledning.....	4
1.1 Syfte	4
1.2 Målgrupp	4
1.3 Läsanvisning.....	5
2 Rekommendationer kring processen vid elektronisk fakturering	6
2.1 Representation av fakturainformation	6
2.2 Elektronisk faktura.....	7
2.3 Kvitton och följesedlar	7
2.4 Användning av samlingsfakturor	7
2.5 Flera fakturaperioder i samma faktura	8
2.6 Skilda transaktionsformat för faktura respektive kreditnota	8
2.7 Kreditering med kreditnota	9
2.8 Hantering av vissa element i Svefaktura BIS 5A 2.0.....	9
3 Validering	14
3.1 Valideringsresultat.....	14
3.2 Kompletterande svenska verifieringskontroller.....	15
4 Visualisering av Svefaktura BIS 5A 2.0.....	16
4.1 Fakturautskrift i samlat fakturaflöde hos utställaren	16
4.2 Visualisering av e-faktura.....	17
4.3 Allmänna rekommendationer vid visualisering	18
5 Dokumentation och stödjande verktyg	21
5.1 Specifikationer	21
5.2 Verifieringsstöd	21
5.3 Referensstilmall	21
5.4 Exempelsamling	22

1 Inledning

Införande av e-fakturerings siktas inte bara till smidig överföring av fakturor i elektroniskt format utan också till att nå effektiviseringar i fakturahanteringen med bibehållen god intern kontroll. Det är också viktigt att etablera enhetliga lösningar som underlättar för såväl offentliga köpare som deras leverantörer.

Svefaktura BIS 5A 2.0, som tagits fram av OpenPEPPOL, är en vidareutveckling av i förhållande till Svefaktura 1.0, med ett rikare informationsinnehåll. Funktionellt är de två formaten helt jämförbara men den senare har en starkare förankring vad gäller gränsöverskridande fakturerings. Det bör betonas att Svefaktura BIS 5A 2.0 är identisk med specifikationen PEPPOL BIS 5A Billing version 2; det svenska namnet används mot aktörer i Sverige för att markera samhörigheten med den beställningsprocess Svehandel som SFTI använder som samlingsbegrepp för rekommenderade transaktionsformat baserade på XML. I dagligt tal kallas Svefaktura BIS 5A 2.0 ofta för enbart Svefaktura 2.0.

I takt med ökad användning har det visat sig att tillämpningen av Svefaktura BIS 5A 2.0 behöver styras upp med råd och anvisningar framför allt vad gäller e-faktura-processen och regler kring specifikt svenska uppgifter i fakturor. Det här dokumentet har tagits fram som en motsvarighet till handledning Svefaktura 1.0 men med fokus på hur transaktionsformatet i just Svefaktura BIS 5A 2.0 bör användas.

För information kan nämnas att OpenPEPPOL förbereder en tredje version av BIS 5A Billing baserad på en ny europeisk standard för e-faktura, med planerat ikraftträdande från 2019. Den uppvisar stora likheter med nuvarande Svefaktura BIS 5A 2.0 men har med grunden i europeisk standard bättre förutsättningar för enhetlig e-fakturerings. Det är dessutom det format upphandlande myndigheter och enheter ska ha stöd för enligt EU-direktivet om e-fakturerings vid offentlig upphandling (2014/55/EU) och motsvarande svenska lagstiftning. Den nya versionen är planerad att tas in bland SFTI:s rekommendationer för användning parallellt med existerande versioner.

1.1 Syfte

Det här dokumentet ger detaljerade anvisningar för svensk användning av Svefaktura BIS 5A 2.0 i syfte att främja mer enhetlig tillämpning av standarden samt att underlätta användningen för både köpare och för säljare. Dokumentet utgör ett komplement till de anvisningar som tagits fram inom OpenPEPPOL och Single Face To Industry (SFTI).

1.2 Målgrupp

Målgrupp för detta dokument är alla organisationer som ska införa e-fakturerings med Svefaktura BIS 5A 2.0. Såväl offentliga organisationer (myndigheter, kommuner och landsting) som deras varu- och tjänsteleverantörer samt de It-företag som utvecklar lösningar för detta har nytta av dokumentet.

Dokumentet riktar sig främst till projektledare och ansvariga inom respektive verksamhet. Viss kunskap kring rutiner och systemstöd för fakturahantering förutsätts. Även

inköpsansvariga som deltar i diskussioner med leverantörer om övergång till e-faktura kan ha viss nytta av denna handledning.

1.3 Läsanvisning

I kapitel 2 samlas rekommendationer kring hur e-faktureringsprocesser bör utformas. Här beskrivs också skillnader mellan Svefaktura 1.0 och Svefaktura BIS 5A 2.0.

Kapitel 3 behandlar regler som ska tillämpas för att säkerställa datakvaliteten i e-fakturor, inklusive kompletterande regler som SFTI tillför för att ge enhetlig användning av ”svenska” uppgifter, som bankgironummer. I kapitel 4 beskrivs hur man kan arbeta med visualisering av e-fakturor. En översikt över specifikationer verktyg och exempel gällande Svefaktura BIS 5A 2.0 har samlats till kapitel 5, motsvarande innehåll med mer detaljer finns på SFTI:s webbplats, <http://www.sfti.se/>

2 Rekommendationer kring processen vid elektronisk fakturering

Förutom allmänna råd kring användning av Svefaktura BIS 5A 2.0 beskrivs i det här kapitlet också i vilka avseenden formatet skiljer sig från Svefaktura 1.0.

2.1 Representation av fakturainformation

Vid fakturering är det viktigt att beskrivningen av varan/tjänsten i fakturan är tillräckligt detaljerad för att köparens bokföring ska kunna ske smidigt och för att behålla en god kontroll. Leverantören har ett ansvar för att informationen i fakturan är korrekt och tillräcklig enligt lagkraven, köparen har därutöver möjlighet att genom avtal försäkra sig om önskade uppgifter till stöd för kontroll och avstämning.

Fakturans innehåll ska vara självförklarande. Mottagaren ska normalt inte behöva göra slagningar eller sökningar med hjälp av koder och identiteter för att få kompletterande räkenskapsinformation. Däremot kan koder och identiteter med fördel användas för maskinell validering och kontroll.

Innehåller fakturaspecifikationen dedicerade element, dvs. informationselement definierade för specifika uppgifter, så ska de användas framför generella textelement. Svefaktura BIS 5A 2.0 har ett generellt *Note*-element på huvud- och radnivå, vilket är avsett för fri text på samma sätt som Svefaktura 1.0. Men till skillnad från *Note*-elementet i Svefaktura 1.0 saknas separeringstecken för att hålla isär olika slag av uppgifter som eventuellt behöver placerats inom ett och samma *Note*-element. I Svefaktura BIS 5A 2.0 är det därför viktigare att tänka på att resultatet blir läsligt om många olika upplysningar behöver samsas inom ett *Note*-element.

Svefaktura BIS 5A 2.0 har utökade möjligheter att referera till andra dokument: till kontrakt, till order och till valfri övrig dokumenttyp. Svefaktura BIS 5A 2.0 har, till skillnad från Svefaktura 1.0, en funktion för att placera bilagor inne i fakturan, som s.k. *embedded document*. Denna möjlighet skall eftersträvas framför att hantera bilaga som externt objekt. En anledning för undantag skulle kunna vara att bilagefilen är mycket stor.

Det förväntas att de lösningar som implementerar Svefaktura BIS 5A 2.0 också kan hantera bilaga i form av *embedded document*.

Undantagshantering vid sekretessfakturor

När det gäller känslig eller skyddsvärd information föreslås, som allmän utformning, att fakturans innehåll begränsas till referenser till den känsliga informationen (dvs. referens till avtal, beslut, etcetera). Beslut och bilagor som innehåller den känsliga eller skyddsvärda informationen sänds skilt ifrån fakturan, via kanaler som utformas efter skyddsbehovet. Mottagarens kontroll av sådana fakturor och tillhörande skyddsklassat underlag sköts av utsedda handläggare enligt särskilda rutiner.

2.2 Elektronisk faktura

Fakturor enligt SFTI:s e-fakturaformat ska användas som helt genom elektroniska fakturor. Med det menas att fakturan utfärdas, översänds och mottags i ett strukturerat elektroniskt format som gör det möjligt att behandla den automatiskt och elektroniskt. Den baseras på en datamodell som beskriver ingående affärstermer och datastruktur, däremot är visualiseringen inte uppstyrd genom modellen. En PDF-faktura uppfyller alltså inte SFTI:s krav på elektronisk faktura.

Det finns exempel på lösningar där avsändare kompletterar en elektronisk faktura med en bildfil (t.ex. PDF) som visar hur fakturautställaren valt att visualisera fakturan. Denna typ av lösning, med e-faktura kombinerad med bildfil är olämplig att använda. Genom bildfilen öppnas möjligheter för att påverka tolkning av e-fakturan med hjälp av tillförda ledtexter eller, till och med, att föra in information utöver vad som finns i e-fakturan, vilket kan tvinga mottagare att kontrollera båda representationsformerna. För mottagare offentlig sektor finns också bland annat gallringsregler som kan göra att mottagen bildfil inte får ignoreras utan vidare. Mottagare bör vara uppmärksamma på att fakturabild sänd tillsammans med e-faktura riskerar att fördyra fakturahanteringen.

I specifikationen av Svefaktura BIS 5A 2.0 anvisas att bildfil motsvarande e-fakturan inte ska inkluderas, men att om fakturautställare ändå insisterar på det så ska denna typ av bilaga i *AdditionalDocumentReference* markeras med *DocumentType="CommercialInvoice"* (detta för att göra åtskillnad i förhållande till *DocumentType="RelatedInvoice"* som ska användas i fall en annan faktura utgör underlag för det som faktureras). Användare bör dock vara förberedda på att det kan vara svårt att övervaka att regeln följs.

2.3 Kvitton och följesedlar

Frågan om kassakvitton aktualiseras exempelvis vid fakturering av köp med olika former av betalkort. Kassakvitton och följesedlar innehåller ibland väsentlig information som saknas i fakturan. Om det kan säkerställas att kassakvittots uppgifter tas in i fakturan utgör inte kassakvittona separat räkenskapsmaterial vilket innebär att de inte behöver tilläggsskannas och arkiveras. Om samtliga uppgifter inte finns med på fakturan utgör kvittot räkenskapsmaterial som ska sparas, och behöver eventuellt också biläggas fakturan.

Att behöva hantera kvitton och följesedlar som räkenskapsmaterial är omständligt och kostsamt. Köparen ska eftersträva att få kompletta fakturor för att på detta sätt slippa spara kassakvitton och följesedlar.

2.4 Användning av samlingsfakturor

En samlingsfaktura är en faktura som avser flera affärshändelser. Det kan i den mest omfattande tillämpningen gälla beställningar gjorda över flera perioder och av olika beställare hos köparen. Samlingsfaktura uppstår också om man i samma faktura för samman rättelse avseende en tidigare faktura och nya tillhandahållanden. Lösningar med samlingsfaktura är vanliga vid traditionell fakturering på papper och förekommer inom många områden. Hanteringen av dessa fakturor hos mottagaren blir ofta resurskrävande eftersom uppdelning måste ske av fakturan i samband med bokföring och attesthantering.

Samtidigt finns det situationer med återkommande transaktioner och små belopp där fakturering per affärshändelse inte ter sig rationell.

För att förenkla hanteringen rekommenderas att användning av samlingsfaktura styrs upp så att den endast används när hela fakturan ska granskas av samma handläggare och attestant hos mottagaren. I övriga fall är det bättre att dela upp fakturan i flera, så att varje faktura avser en granskare. Ett sätt för köparen att styra hur samlingsfakturer används är via utformningen av köparens referens (köparens *Contact/ID*). I vissa fall kan det underlätta om en översyn görs av de kundnummer som köparen har.

Möjlighet till delsummeringar – behovet är ofta drivet av samlingsfakturer – saknas i SFTI:s e-fakturer.

2.5 Flera fakturaperioder i samma faktura

För vissa typer av inköp är det viktigt att fakturan innehåller uppgifter om period. Ibland kan fakturan då omfatta fakturarader där raderna avser olika perioder. Det kan till exempel gälla telefoni i samband med nytecknande, ändring eller avslut av abonnemang. I Svefaktura BIS 5A 2.0 kan perioder anges på såväl faktura- som radnivå, som allmän princip gäller fakturanivåns period för hela fakturan så vida inte annat specificeras på enskild fakturarad. Not - en period behöver inte vara liktydigt med en månad.

Fakturamottagaren bör styra fakturautställare till att dela upp fakturer så att en faktura enbart avser en period.

2.6 Skilda transaktionsformat för faktura respektive kreditnota

Svefaktura BIS 5A 2.0 utgörs av två separata transaktionsformat: dels *Invoice* (faktura) och dels *CreditNote* (kreditnota). Detta särskiljer Svefaktura BIS 5A 2.0 från SFTI:s övriga fakturer som utgår från ett gemensamt transaktionsformat och där funktionerna ”faktura” och ”kreditnota” i stället åtskiljs genom kod för fakturatyyp: 380 för faktura respektive 381 för kreditnota.

Transaktionsformaten *Invoice* och *CreditNote* är mycket snarlika men inte identiska. Förutom skilda rottaggar (dvs. *Invoice* respektive *CreditNote*) finns också skillnader på radnivå i form av klasserna *InvoiceLine* resp. *CreditNoteLine*, i kreditnotans referenser till initiala dokument samt viss skillnad i ordningsföljd mellan element och klasser i de två formaten. Dessa skillnader har ingen avgörande funktionell betydelse, men de behöver beaktas när krediteringstransaktioner skapas. Om exempelvis en faktura skall ”nollas ut” i sin helhet genom en kreditnota räcker det i princip med att fakturatyyp 380 växlas mot 381 i Svefaktura 1.0 men vid användning av Svefaktura BIS 5A 2.0 behöver även de nämnda skillnaderna i transaktionsformatet beaktas.

De grundläggande principerna för faktura och kreditnota är annars desamma. Enskilda kostnadskomponenter får vara negativa men för affärstransaktionen som helhet gäller $TaxInclusiveAmount \geq 0$. Om varje affärshändelse faktureras (och vid behov rättas) för sig innebär denna begränsning inga problem, men i fall av samlingsfakturer (jämför avsnitt 2.3) måste man vid behov växla mellan transaktionsformaten för faktura och kreditnota för att regeln om totalen ska bli rätt.

Inom transaktionsformatet *Invoice* kan 3 fakturatyper anges:

- 380, *Commercial invoice*, som är den fakturatyp som ska användas i normalfallet.
- 393, *Factored invoice*, som kan valfritt användas för att markera att säljaren belånat eller överlåtit fakturan till ett factoringbolag. (Notera dock att förhållandet att en faktura överlåtit till annan ska dokumenteras i fakturan genom att factoringbolaget står som betalningsmottagare och betalning ska ske till dess konto samt med en notering till köparen om att fakturans betalning ska ske på detta sätt – och det gäller oavsett om fakturatypen satts till 393 eller något annat.)
- 384, *Corrected invoice*. SFTI:s tolkning är att faktura med typ 384 ersätter en tidigare utställd faktura, med samma fakturanummer, i dess helhet men andra tolkningar har nämnts varför viss försiktighet rekommenderas vid användning. Eventuell fakturatyp 384 behöver beaktas i fakturamottagarens dubblettkontroll, och vid mottagning bör det klargöras om fakturatyp 384 ensam uppfyller bokföringslagens krav eller om både den ursprungliga fakturan (380) och den ersättande (384) behöver sparas.

CreditNote saknar möjlighet att specificera fakturatyp.

2.7 Kreditering med kreditnota

Hantering av kreditnotor utgår från de regelverk som finns i mervärdesskatte-lagstiftningen. Det är viktigt att kreditnota refererar till den ursprungliga fakturan, eller de ursprungliga fakturorna i fall av flera. I vissa fall räcker det att kreditnota refererar till den period under vilken de berörda fakturorna ställts ut, detta kan exempelvis vara aktuellt vid volymrabatter. I transaktionsformatet *CreditNote* används *BillingReference* för att referera till den eller de ursprungliga fakturor som krediteras, alternativt används *InvoicePeriod* för att visa under vilken de ursprungliga fakturorna utställts.

Även om enskilda rader i Svefaktura BIS 5A 2.0 får vara negativa blir avstämning/ kontroll hos mottagaren enklare om krediteringar görs som separata meddelanden.

Som jämförelse saknar *Invoice* dedicerat element för referens till tidigare faktura varför just detta transaktionsformat endast bör användas för ursprunglig faktura (i momslagens mening).

2.8 Hantering av vissa element i Svefaktura BIS 5A 2.0

2.8.1 Element med icke-redigerade värden

På samma sätt som i Svefaktura 1.0 gäller att för följande element ska värdena utväxlas som oredigerade teckensträngar, d.v.s. utan blankstegstecken/mellanslag, bindestreck eller andra redigeringsstecken.

- Svenska postnummer (element *PostalZone*)
- Mobil-, telefonnummer (element *Telephone*) och telefaxnummer (*Telefax*)
- Bankgiro-, postgiro och bankkontonummer (*PayeeFinancialAccount/ID*)
- Svenska organisationsnummer och momsregistreringsnummer (*CompanyID*)
- OpenPEPPOL:s partsidentifierare (elementen *EndpointID* och *PartyIdentification/ID*) till den del de baserar sig på svenska nummersystem.

Skälet för regeln om oredigerat överföringsformat är att den förenklar olika programmerade kontroller och behandlingsmoment hos mottagaren.

Observera – Principen om icke-redigerade värden kan inte tillämpas när utländska affärspartners skickar eller tar emot sina motsvarande uppgifter i PEPPOL BIS 5A Billing version 2, då enhetliga behandlingsreglerna inte kunnat tas fram. I stället får dessa accepteras (respektive skickas) på det sätt som den utländska affärspartnern begär.

2.8.2 Användning av tomma fakturarader

Vid användning av pappersfaktura går det i vissa faktureringsystem att skapa tomma fakturarader i syfte att skapa en mer överskådlig fakturalayout. Tomma fakturarader ska inte användas i e-fakturer.

På grund av att vissa element är obligatoriska på rad i Svefaktura BIS 5A 2.0 skapar försök att generera tomma rader artificiella rader med bland annat radnummer och nollutfyllnad av vissa obligatoriska element.

2.8.3 XML-element utan värde

För obligatoriska element förutsätts att meningsfulla uppgifter finns. Icke-obligatoriska element som saknar meningsfullt värde ska inte skickas, om de trots detta sänds riskerar att skapa svårtolkade fel hos mottagaren. Enligt samma princip ska också tomma klasser utelämnas. Detta gäller som generellt råd för alla PEPPOL BIS-dokument.

2.8.4 Adressinformation

SFTI vill verka för god struktur etableras för adressinformationen men erfarenheten från arbetet med Svefaktura 1.0 är att många användare begränsas av gamla lösningar för adressregister. Problemen kan förvärras av att utländska adressformat blir vanligare med Svefaktura BIS 5A 2.0. Kravet har därför satts så att ort, postnummer och landskod ska kunna användas korrekt då dessa uppgifter används vid sökningar och kontroller i mottagarens system.

Användningen av *StreetName* och *AdditionalStreetName* tillåts vara friare men med rekommendation om att om möjligt placera gatunamn och nummer i *StreetName* och postbox i *AdditionalStreetName*.

Uppgift om landskod är inte nödvändig vid fakturering inom Sverige men kan ändå ge ett mervärde då det genom den blir möjligt att styra upp vissa landsspecifika valideringsregler.

2.8.5 Säljarens kundnummer

I fakturer används ibland säljarens kundnummer som referens, utöver fakturanummer och betalningsreferens, framför allt för situationer där manuella kontakter kring fakturan brukar vara vanliga. Plats för säljarens kundnummer saknas i Svefaktura BIS 5A 2.0 och ett vanligt råd för placering är att använda fakturans element *Note*. I fall där man vill styra upp placeringen vid visualisering (se avsnitt 4) är rekommendationen att placera säljarens kundnummer

- i *AdditionalDocumentReference/ID* vid *DocumentType*=”Säljarens kundnummer” vid svenskspråkig faktura

- i *AdditionalDocumentReference/ID* vid *DocumentType*=”Internal customer number” vid engelskspråkig faktura (det engelska namnet är hämtat ur en lista över referenser enligt UNCEFACT, UNCL 1153).

Notera att *DocumentType* är ett textelement så textsträngen ska skrivas exakt så som i exemplet av de system som skapar fakturan; texten kan då dels tolkas vid utskrift och dels läsas/förstås ifall uppgiften skickas elektroniskt. Vid uppsättning i affärssystemet som skapar fakturan kan man välja om en eller båda språkvarianterna ska stödjas.

2.8.6 Leverantörens anvisningar om betalningsätt

Svefaktura BIS 5A 2.0 tillåter att ett obegränsat antal betalningsalternativ listas i klassen *PaymentMeans*. Internationellt verkar det vara vanligt att leverantören enbart anvisar ett enda. I Sverige har det varit praxis att ange flera, och när det gäller speciella pappersblanketter är uppgifterna ofta förtryckta.

Användare uppmärksammas på att om flera betalningsalternativ anges, så anges även förfalldatum och betalningsreferens per betalningsätt – det är därför viktigt att kontrollera att, i fall av skillnader, rätt betalningsreferens och rätt datum knyts till respektive betalningsalternativ. Exempelvis kan det vid äldre system förekomma att betalningsreferensens skiljer sig åt mellan plusgiro och bankgiro (detta av historiska skäl), liksom att bankbetalningar oftast bara hantera korta referenser.

Eftersom PEPPOL BIS 5A Billing version 2 endast i begränsad omfattning har specificerat hur olika betalningsalternativ ska beskrivas med *PaymentMeans* har SFTI gjort en anvisning för Svefaktura BIS 5A 2.0 gällande vanligt förekommande svenska betalningsätt. Beskrivningen finns dokumenterad i en testfil ”Maximalt innehåll i faktura och kreditnota” i exempelsamlingen på SFTI:s webb.

Jämfört med Svefaktura 1.0 hanterar Svefaktura BIS 5A 2.0 flera alternativ för betalningsätt, bland annat används elementet *PaymentChannelCode* för detta. Observera att i tidiga versioner av SFTI:s exempelfiler har versaler och gemener blandats i värdena för *PaymentChannelCode* – nya implementeringar ska styras till att värdena i elementet hanteras med versaler som förstahandsalternativ.

2.8.7 Exempel på hantering av ”saknade” uppgifter

Svefaktura BIS 5A 2.0 är identisk med PEPPOL BIS 5A Billing version 2. Det innebär att SFTI har begränsade möjligheter att ge råd om hantering vid krav på information utöver vad specifikationen innehåller. I det följande visas tre exempel på hur speciella krav kan hanteras utan att bryta mot specifikationens regler, däremot kan fakturamottagarens möjlighet till behandlingsautomatik (och därmed nytta) vara begränsad.

Köparens artikelnummer

Köparen artikelnummer finns i Svefaktura 1.0 men saknas i Svefaktura BIS 5A 2.0. Behovet har inte efterfrågats inom svensk offentlig sektor och kravet har inte heller haft stöd bland andra medlemmar i OpenPEPPOL. I samband med utveckling av generella lösningar för konverteringstjänster har dock fråga om hantering kommit upp.

Vid konvertering från annat e-fakturaformat till Svefaktura BIS 5A 2.0 är rådet att placera ett eventuellt köparens artikelnummer som *Value* i *AdditionalItemProperty* och ange ledtexten "Köparens artikelnummer" (eller motsvarande vid annan språkversion) som *Name*; det innebär att informationsförlust undviks men att överenskommelse krävs om mottagaren förväntas kunna behandla uppgiften maskinellt.

Vid konvertering från Svefaktura BIS 5A 2.0 är problemställningen inte aktuell.

INTRASTAT-redovisning

Fakturor används ofta som underlag för inrapportering till statistikinsamlingen för handeln mellan EU medlemsländer, och för att ge bästa nytta behöver informationen kunna sökas fram maskinellt.

OpenPEPPOL:s anvisning för INTRASTAT-upplysningen kommer först i och med nästa version 3 av PEPPOL BIS 5A Billing. Placeringen blir i fakturaradens *Item/CommodityClassification/ItemClassificationCode* med attributet *listID="HS"* (kodvärdet "HS" står för Harmonised System). Det är dock fullt möjligt att använda denna utformning redan i Svefaktura BIS 5A 2.0, varför användare med behov av INTRASTAT-information får rådet att begära denna lösning av sina affärspartners redan med version 2.

Motpartsredovisning inom staten och andra större organisationer

För bland annat statliga myndigheter finns regler och rutiner för motpartsrapportering och avstämning som syftar till att mellanhavanden mellan myndigheter ska kunna elimineras korrekt när årsredovisning för staten upprättas.

Ett vanligt problem med motpartsavstämningen är att fakturautställare och fakturamottagare bedömer transaktioner olika. Exempel på detta är då myndighet A ser en transaktion som bidrag, medan myndighet B ser det som en avgift. Avgifter och bidrag hanteras olika enligt redovisningsreglerna. Enligt regelverket så saknas utpekad aktör med tolkningsföreträde, vilket ibland tar tid att lösa.

Dessa problem kan minskas genom att på fakturan ange S-kod eller i klartext tala om hur de konterat fakturan. Detta kan undvika rena missförstånd och tvister om tolkning hanteras i god tid före bokslutet. Ange S-koden XXXX i Fakturanotisen (*elementet Note*) på fakturaradnivå, tillsammans med ledtexten S-KOD för de inomstatliga fakturorna. Vill man så går det att komplettera med kommentar i klartext.

Denna anvisning är vald så att den överensstämmer med handledningen för Svefaktura 1.0.

2.8.8 Köparens och leverantörens referenser

I Svefaktura BIS 5A 2.0 är parternas referenser kopplade till respektive parts kontaktinformation, dvs.

- Köparens referens: AccountingCustomerParty/Party/Contact/ID
- Leverantörens referens: AccountingSupplierParty/Party/Contact/ID (används för att hänvisa till abonnemangsnummer, telefonnummer, eller dylikt).

I fall leverantören dessutom vill ange *Säljarens kundordernummer*, anges det i *AdditionalDocumentReference/ID* med *DocumentType="VN Säljarens kundnummer"*.

2.8.9 Guider för mappning

Mappning mellan SFTI/ESAP och BIS 5A 2.0

SFTI har sammanställt guider, för faktura respektive kreditnota, med jämförelser mellan SFTIs EDIFACT-baserade fakturaformat (dvs. SFTI/ESAP 6-faktura och SFTI Fulltextfaktura) och PEPPOL BIS 5A 2.0. Dessa finns publicerade på SFTIs webb, se <http://www.sfti.se/standarder/efakturering/konverteringsguidesftiesapsvehandel.1971.html>

Guidedokumenterna är avsedda som vägledning vid konvertering mellan de EDIFACT-baserade formaten och PEPPOL BIS 5A 2.0 men de kan också användas som stöd vid jämförelse och tolkning av affärstermer som ingår i de olika specifikationerna.

Mappning mellan BIS 5A och PEPPOL BIS Billing 3

PEPPOL BIS Billing 3 är implementationsanvisning för den datamodell som beskrivs i standarden CEN 16931 – hantering av fakturor som överensstämmer med det formatet måste kunna tas emot av köparna när det gäller e-fakturering som sker till följd av offentlig upphandling som påbörjats efter 1 april 2019.

För att underlätta övergång från BIS 5A 2.0 till BIS Billing 3 finns en mappningsguide tagits fram. Den finns under rubriken ”Guider” på

<http://www.sfti.se/standarder/bestallningsprocesssftisvehandel/svefakturaochpeppolbisbilling/peppolbisbilling30.3470.html>

2.8.10 Referens till fakturaunderlag i speciella situationer

SFTI har hittills gjort en specifikation där underlaget för faktura ska skickas via säker överföringsväg, skild från fakturan (se även avsnitt 2.1 om fakturor och sekretess). Det gäller redovisning av vårdinsatser där det ansvariga hemlänet/-regionen ska ersätta vårdutförande län/region för vårdkostnaderna. Initialt har Svefaktura 1.0 används, men behov av att kunna använda också senare fakturaversioner har framförts. Ifall fakturan utformas enligt Svefaktura BIS 5A 2.0 ska referensen till fakturaunderlaget anges på följande sätt.

```
<cac:AdditionalDocumentReference>  
  <cbc:ID>ZVF1234567890ÅÅMMNNNNNN</cbc:ID>  
  <cbc:DocumentType>ZVF Fakturaunderlag utomlänsvård</cbc:DocumentType>  
</cac:AdditionalDocumentReference>
```

För detaljer gällande utformning av ID-nummer på dokument som beskriver utomlänsvård hänvisas till den anvisning som gjorts av arbetsgruppen ifråga.

Som *DocumentType* anges anvisad textsträng; den inleds med ”ZVF” för att ge möjlighet till maskinellt stöd vid sökning/identifiering av bilagens typ (i framtiden kan andra typer av likartade bilagor eventuellt tillkomma). Vi vill specifikt påpeka att anvisningen inte ska ”förbättras” vid implementering, genom att attribut på ID eller fler element tillförs.

3 Validering

Ett fakturautställande system ska säkerställa att endast formellt korrekta fakturor skickas. De formella regler som ska följas består av

- De generella reglerna för XML-standarden (well formed XML)
- XML schema enligt *UBL Invoice 2.1* respektive *CreditNote 2.1*, samt
- Affärsregler för PEPPOL BIS 5A Billing version 2, uttryckta som schematronregler i XSLT-format.

Affärsreglerna för PEPPOL BIS 5A Billing version 2 finns publicerade på OpenPEPPOL:s webbplats <https://peppol.eu/downloads/post-award/> (se *Validation Artefacts*). Observera att OpenPEPPOL tillämpar en halvårsvis uppdateringscykel och då kan ändringar eller rättelser introduceras i valideringsartefakterna utan att den grundläggande specifikationen PEPPOL BIS 5A Billing version 2 nödvändigtvis förändrats.

Förutom att de formella reglerna kan byggas in i utställande och mottagande system erbjuder SFTI erbjuder en verifieringstjänst¹ där användare kan kontrollera fakturafilerna (faktura för faktura). Kontrollerna i SFTI:s verifieringstjänst är exakt desamma och tjänsten är tänkt som stöd främst vid nyutveckling och i samband med granskning av problemtransaktioner i driftsmiljö.

3.1 Valideringsresultat

Möjligheten till validering erbjuds för att minska fel i lösningarna på marknaden och höja datakvalitet i affärsmeddelandena. Valideringen innebär kontroll av en enskild fakturas överensstämmelse med de formella reglerna men den ger ingen certifiering av testade produkter eller tjänster och innebär ingen garanti för att ett affärsmeddelande som passerat verifiering verkligen är korrekt.

Det är alltid affärsparterna själva som har att ta ställning till hur hanteringen bör vara om fel påträffas. Ifall att avvikelser påträffas i förhållande till reglerna vid validering signaleras allvarlighetsgraden som *fatal* eller *warning*. SFTI:s rekommendation är

- Att vid *fatal* behöver fakturautställaren vidta rättelse då orsaken till felet kan vara att meddelandet är oläsligt, att avgörande uppgift(er) saknas eller att motstridiga uppgifter påträffas.
En fakturamottagare bör avvisa ett sådant affärsmeddelande.
- Att vid *warning* behöver fakturautställaren undersöka orsak till varningen och, såvida det inte finns ett verksamhetsmotiverat skäl till den aktuella dokumentutformningen, bör orsaken till felsignalen undanröjas.
En fakturamottagare kan ha anledning att avvisa affärsmeddelanden som genererar felsignal vid validering.

OpenPEPPOL har förberett specifikationer för svarsmeddelanden, dels ett generellt PEPPOL BIS 36A Message Level Response och dels ett fakturaspecifikt PEPPOL BIS 63A Invoice Response, med vars hjälp mottagare kan återkoppla om hantering av mottagna

¹ Se <http://www.sfti.se> under fliken Verifiering.

affärsmeddelanden. SFTI planerar för att ta fram rekommendation för dessa under kommande år.

3.2 Kompletterande svenska verifieringskontroller

SFTI har övervägt att utveckla och precisera OpenPEPPOL:s valideringsartefakter för vissa svenska begrepp, bl.a. svenskt organisationsnummer och svenska skattesatser.

Mot bakgrund av specifikationens förväntat korta livslängd (BIS 5a 2.0 kommer att fasas ut ur PEPPOL-nätverket 2019-12-31) är det inte meningsfullt att införa sådana kontroller. Avsnitt 3.2 utgår därför ur handledningen.

4 Visualisering av Svefaktura BIS 5A 2.0

Som nämnts i avsnitt 2.2 styr datamodellen inte hur en e-faktura ska visualiseras. Affärparterna är därför fria att välja presentation enligt respektive egna behov och preferenser men ändå inom de ramar som sätts av lagregler och rationell fakturahantering. Det här avsnittet behandlat två situationer där lösningen för visualisering av fakturor behöver tänkas igenom: dels när fakturautställare producerar ett samlat utgående fakturaflöde där en operatör sedan delar upp i e-faktura resp. faktura för utskrift på papper efter mottagarens kapacitet, och dels vid visualisering av e-faktura för fakturautställares eller -mottagares handläggare och revisorer.

4.1 Fakturautskrift i samlat fakturaflöde hos utställaren

Utgångspunkten är att leverantören i sitt affärssystem vill kunna producera alla utgående fakturor på ett enhetligt sätt, oavsett om respektive fakturamottagare kan ta emot fakturan elektroniskt eller på papper. Det blir då leverantörens tredjeparts-operatör som får uppdraget att, beroende på fakturamottagarens kapacitet, separera fakturorna så att de som begärt e-fakturor får dessa på önskat sätt (dvs. enligt rätt formatstandard och version) medan övriga fakturor skrivs ut och postas på traditionellt vis.

ESV har med stöd i ramavtalet *Operatörstjänst kundfaktura (2017)* specificerat en lösning för fakturadistribution enligt följande.

- Köpare som önskar få elektronisk faktura ska registrera sig som e-faktura-mottagare i PEPPOL-nätverket. När leverantörens affärssystem skapar Svefaktura BIS 5A ska för sådan köpare dennes *EndpointID* inkluderas i fakturan och, om möjligt, ska fakturan skickas till tredjepartsoperatören placerad i ett PEPPOL-kuvert.
- I övriga fall utelämnas *EndPointID* (och PEPPOL-kuvertet), vilket innebär att utskrift och distribution till mottagaren ska ske via post. Vid det här utskriftsalternativet styr leverantörens affärssystem, utifrån fakturans typ och språk, val av blankettmall hos operatören med hjälp av en kod i *AdditionalDocumentReference/ID* vid *DocumentType=AQY*²:
 - 101 Använd blankett Kundfaktura/Kreditnota (svensk språkversion)
 - 102 Använd blankett Kundfaktura/Kreditnota (engelsk språkversion)
 - 201 Använd blankett Räntefaktura (svensk språkversion)
 - 301 Använd blankett Betalningspåminnelse (svensk språkversion)
 - 302 Använd blankett Betalningspåminnelse (engelsk språkversion)
 - 401 Använd blankett Abonnemangsfaktura (svensk språkversion)
 - 501 Använd blankett Autogirofaktura (svensk språkversion)
 - ...

På SFTI:s webb finns tillsammans med dokumentationen av Svefaktura BIS 5A 2.0 ett antal exempelfiler som bland annat illustrerar styrning med koder på detta sätt, till exempel *ID=102* för en engelsk variant av Kundfaktura/Kreditnota medan *ID=101* visar till den svenska.

² Notera att denna användning av kod i kombination med *DocumentType="AQY"* är en helt intern angelägenhet på avsändarsidan. Uppgiften styr operatörens val av blankett men den skrivs inte ut. I fall fakturan skickas via PEPPOL ska leverantören inte lägga med någon "AQY-uppgift" i Svefaktura BIS 5A.

Kommentar. Bland alternativen ovan finns blankett för hantering av betalnings-påminnelse. Det går att skicka också betalningspåminnelser elektroniskt men SFTI har hittills avvaktat med att utveckla speciellt meddelande för detta. Det förekommer att köpare sätter upp strikta formella kontroller (i egen regi eller utlagt på operatör) för att instyrningen av fakturor ska bli smidig. I kombination med bristande kvalitetssäkring av sättet att återrapportera fel riskerar ofullständiga fakturor att bli liggande utan att vare sig köparens eller leverantörens vetskap. Att i det läget skicka påminnelsen på papper kan vara en säkrare metod jämfört med elektronisk påminnelse.

En motsvarande ansats kan göras av andra leverantörer som vill ha ett enhetligt sätt att styra distribution av utgående fakturor. Notera dock att statens val av PEPPOL-nätverket för e-fakturering implicerar att Svefaktura BIS 5A 2.0 räcker som enda formatalternativ när mottagare begärt e-faktura. Leverantörer och kunder som använder andra operatörsnätverk kan behöva hantera såväl alternativa formatstandarder som versioner av formaten.

En generell rekommendation är att leverantören ska se till att all fakturainformation inkluderas redan i den e-faktura som affärssystemet skapar, dvs. operatören ska inte föra till information vid utskrift³. Det gör lösningen robust när mottagare anmäler önskemål om ändrat distributionssätt och det ger även tydligare förutsättningar vad gäller fakturornas arkivering. Vidare har operatören ett ansvar för att information i fakturafilen inte går förlorad vid utskrift⁴.

För rekommendationer i övrigt vid visualisering hänvisas till avsnitt 4.3.

4.2 Visualisering av e-faktura

Visualiseringen syftar till att göra e-fakturan läsbar och såväl fakturautställare som mottagare måste säkra möjligheten till visualisering under hela arkiveringstiden. Som generell rekommendation gäller att information som finns i en e-faktura inte får förloras vid visualisering. Utmaningen är i detta avseende större för faktura-mottagaren som i princip behöver vara förberedd för att hantera alla element som kan ingå i transaktionsformatet medan fakturautställaren har kontroll över vilka element som behöver hanteras.

SFTI har publicerat en referensmall med syftet att kunna återge alla uppgifter i Svefaktura BIS 5A 2.0, se avsnitt 5.3. Mallen är fri att använda men är främst tänkt för användning vid utveckling och kontroll av problemfiler. De som utformar lösningar för repetitivt arbete med fakturakontroll och uppföljning behöver värdera hur presentationsformatet ska utformas för att på bästa sätt bidra till användarvänlighet och rationell hantering. Detta skiljer sig från, exempelvis, SFTI:s referensmall som gjorts med syftet att visa data exakt så som de överförs. Se vidare nästa avsnitt för generella rekommendationer.

³ Substituering av kodad information med en exakt motsvarighet i textform medför ingen ändring av betydelse utan innebär endast byte av representationsform; exempel kan vara att en ISO landskod ersätts med motsv. landsnamn. Utskrift kan även innefatta visualiseringsfrämjande tillägg i form av logotype och paginering, måttrestriktioner vid fönsterkuvert och liknande – sådana inslag påverkar förvisso fakturans utseende men utgör inte räkenskapsinformation.

⁴ Som tidigare påpekats är eventuell "AQY-uppgift" en sändarintern angelägenhet som inte utgör fakturainnehåll.

4.3 Allmänna rekommendationer vid visualisering

4.3.1 Ledtexter

I en e-fakturafil finns elementtaggar som styr tolkning av elementens värden. Vid visualisering – vid visning på skärm eller utskrift – behövs ett motsvarande stöd för läsarens förståelse av värdena, ”fakturan görs läsbar”. Vanligen används ledtexter (fältrubriker) för detta men i undantagsfall kan samplacering av uppgifter fungera. Någon standard för val av ledtexter finns inte utan den som skapar blanketten måste också välja ledtexter. Det är viktigt att implementerare ser till att ledtexterna avspeglar datamodellens affärstermer och definitioner på korrekt sätt. Man behöver också värdera termerna i förhållande till blankettens syfte (bör det t.ex. stå ”att betala” på en kreditnota?) och till val av språk för blanketten.

4.3.2 Fält som bara utnyttjas ibland

Om man förbereder en presentationsmall som skall vara användbar för e-fakturer generellt innebär det att delar av den disponibla ytan (på blankett eller skärm) reserveras för presentation av fält och ledtexter som inte förkommer i varje enskild faktura. För att ge bättre läsbarhet och fokus på uppgifterna i den enskilda fakturan, är det lämpligt att undertrycka (d.v.s. utelämna), tomma fält inklusive eventuella tillhörande ledtexter i flertalet fall. Ibland kan det dock vara till stöd för användaren att frånvaron av ett element signaleras genom att ledtexten visas för ett i övrigt tomt fält. Exempel kan vara tomma fält för köparens referens eller momsregistrerings-nummer.

Det överläts på utvecklare och användare att finna en lagom avvägning mellan synliggjorda respektive undertryckta ledtexter och disposition av ytor vid frånvaro av uppgift.

4.3.3 Adresser

Det föreslås att elementen i adresser visas/skrivs ut i följande ordning

- *PartyName/Name*
- *StreetName*
- *AdditionalStreetName*
- *PostalZone* och *CityName*
- Landskod.

Adresselement som saknar värde bör undertryckas. När faktura ska skickas per post till utländsk adress, kan det vara lämpligt att substituera landskoden mot motsvarande landsnamn enligt standarden ISO 3166.

4.3.4 Valutakod

Det tekniska formatet kräver att varje beloppselement i Svefaktura åtföljs av ett attribut *currencyID* som anger valutakod samtidigt som elementet *DocumentCurrencyCode* är obligatoriskt i meddelandet. Som nämns i avsnitt 3.2 håller SFTI på att föra till en valideringsregel som uppmärksammar om attributet *currencyID* skiljer sig från *DocumentCurrencyCode*. Det räcker då att enbart ange *DocumentCurrencyCode* vid visualisering, d.v.s. beloppselementens attribut *currencyID* kan undertryckas. Motsvarande gäller när elementet *TransactionTaxCurrencyTaxAmount* med attributet *currencyID* och element *TaxCurrencyCode* vid förekommer i fakturan.

4.3.5 Numeriska element

Numeriska element kan redigeras enligt användares önskemål så länge det numeriska värdet förblir oförändrat. Det kan t ex gälla visning av decimal- och tusentalavskiljare eller placeringen av det numeriska tecknet (+/-). Vi anser det vara korrekt att undertrycka, d.v.s. utelämna, så kallade icke-signifikanta siffror, liksom att vid behov fylla ut med decimala nollor för snyggare tabulering. Detta ändrar inte elementets faktiska värde.

Exempel:

- talet "0012" visas som "12" (inledande nollor i heltal får utelämnas)
- talet "12,3000" visas som "12,3" (utfyllande nollor i decimaldelen får utelämnas)
- beloppet "45" visas som "45,00" (utfyllande decimaltecken och decimala nollor får föras till).

Numeriskt element med värdet 0 (noll) får inte undertryckas eller utelämnas. Avrundning av numeriskt värde får inte styras via presentationsmallar eftersom det innebär en förändring av det faktiska värdet.

4.3.6 Måttenhetskoder

För kvantiteter använder Svefaktura det tillhörande attributet *unitCode* måttenhetskoder enligt *common code* i UNECE Rekommendation 20, Codes for Units of Measure Used in International Trade⁵. Vid förberedelse av lösning för visualisering bör implementerare värdera om vissa vanliga måttenhetskoder behöver förklaras eller göras tydligare.

De vanligaste måttenhetskoderna för längd, vikt och volym (som MTR, KGM, LTR) är relativt väl etablerade och flera kan tolkas genom associering till kodens betydelse på engelska (som DAY, HUR), men notera speciellt koderna EA (= *each*), C62 (= *one*), H87 (= *piece*) och NAR (= *number of articles*) som alla vanligen används i betydelsen "styck".

Som jämförelse tillåter Svefaktura 1.0 användning av fri text för måttenhet.

4.3.7 Eventuell redigering av vissa element

För elektronisk utväxling rekommenderas att ett antal element skickas som oredigerade teckensträngar för att underlätta programmerade kontroller (se avsnitt 2.8.1). Vid visualisering, i synnerhet när den berör en bredare krets av mottagare, kan det vara lämpligt att presentera värdena i redigerad form. Rekommendationer vid visning:

- Svenskt postnummer redigeras enligt mallen "123 45"; utländska postnummer redigeras inte
- Momsregistreringsnummer (VAT-nummer) visas utan redigering; gäller både svenska och övriga länders
- Svenskt organisationsnummer redigeras enligt mallen "123456-7890" utländskt organisationsnummer (motsvarande) redigeras inte
- Svenskt bankgironummer redigeras enligt mallen "123-4567" eller "1234-5678" beroende numrets längd

⁵ Rekommendationen om måttenhetskoder är en bland flera rekommendationer som förvaltas av UN/CEFACT. Förteckningen över rekommendationer finns på https://www.unece.org/cefact/recommendations/rec_index.html

- Svenskt IBAN-nummer redigeras enligt mallen "SE12 1234 1234 1234 1234", utländska IBAN redigeras i grupper om 4 tecken med start från vänster (sista gruppen kan ha färre tecken)⁶
- Svenskt nationellt banknummer redigeras inte (enhetlig regel saknas, fakturautställarens uppmanas kontrollera praxis med sin bank)
- Business identifier code (BIC) redigeras inte.
- Svenskt telefonnummer redigeras enligt myndigheternas skrivregler⁷
- *EndpointID* och *PartyIdentification/ID* redigeras inte.

4.3.8 Visning av skatt, skatte kategorier och moms sats er

Mervärdesskatt beskrivs med både skatte kategori och moms sats i Svefaktura BIS 5A 2.0. *TaxCategory/ID="AE"* är speciell och ska vid visualisering visas som (eller kompletteras med) texten "Omvänd betalningsskyldighet" eller "Reverse charge". Skatte kategorin är ny i förhållande till Svefaktura 1.0, där motsvarande upplysning i stället hanteras som ett skatteundantag och med upplysningen "omvänd betalningsskyldighet" angiven som undantagsorsakstext.

Under svenska moms förutsättningar har skatte kategorin i övriga fall ingen funktion, utan det räcker att vid visualisering visa den aktuella skattesats som är kopplad till skatte kategorin.

Om en faktura inte omfattas av mervärdesskattereglerna så finns det två sätt att visa detta: endera genom att helt utelämna skatteuppgifterna (dvs. klasserna *TaxTotal*, *ClassifiedTaxCategory* och *TaxCategory*) helt, eller så redovisas fakturan med moms detaljer i en *TaxTotal/TaxSubTotal* där hela fakturabeloppet anges som skatteundantag och med motiveringen, i *TaxExemptionReason*, att skattelagen inte är tillämplig. Det förstnämnda alternativet rekommenderas för gränsöverskridande fakturering.

⁶ Se https://www.ecb.europa.eu/paym/retpaym/paymint/sepa/shared/pdf/iban_registry.pdf

⁷ Se http://sprak.gu.se/digitalAssets/1544/1544970_mynd-skrivreg2014-1-kopia--2-.pdf

5 Dokumentation och stödande verktyg

Dokumentation och stödande verktyg för Svefaktura BIS 5A 2.0 finns på SFTI:s webbplats under fliken Standarder, avsnitt Beställningsprocess SFTI Svehandel/Svefaktura⁸. Det följande ger en samlad översikt över resurserna, för alla detaljer hänvisas till webbsidan.

5.1 Specifikationer

Svefaktura BIS 5A 2.0 är identisk med PEPPOL BIS 5A Billing version 2 som tagits fram av OpenPEPPOL. För att få den fulla bilden av OpenPEPPOL:s dokumentation behöver två dokument studeras

- dels profil PEPPOL BIS 4A Invoice Only version 2 (som beskriver enbart en fakturatransaktion i detalj) och
- dels profil PEPPOL BIS 5A Billing version 2 som beskriver kreditnote-transaktionen i detalj samt anvisar hur faktura och kreditnota används tillsammans (bland annat med speciella *ProfileID* och *CustomizationID*).

OpenPEPPOL:s material finns även på <https://peppol.eu/downloads/post-award/>

Valideringsregler utöver XML schema (dels de som tagits fram av OpenPEPPOL och dels de kompletterande svenska valideringsreglerna) kommer att hållas tillgängliga här i form av schematronregler i XSLT-format.

5.2 Verifieringsstöd

Som beskrivs i kapitel 3 kompletteras specifikationerna med regler för well formed XML, XML schema enligt UBL *Invoice* 2.1 och *CreditNote* 2.1 samt affärsregler uttryckta som schematronregler i XSLT-format. Huvuddelen av de senare är fastlagda av OpenPEPPOL, i form av OpenPEPPOL Validation Artefacts, men SFTI har kompletterat med vissa ytterligare affärsregler för bättre datakvalitet framför allt för specifikt svenska uppgifter.

Implementerare kan ladda ner schematronreglerna för användning i egna system. Dessutom tillhandahåller SFTI en webbaserad verifieringstjänst⁹ (på engelska och svenska) för alla transaktioner inom beställningsprocess SFTI Svehandel, inkl. Svefaktura BIS 5A 2.0. Tjänsten är kostnadsfri men kräver registrering.

5.3 Referensstilmall

Till stöd vid visualisering av faktura och kreditnota enligt Svefaktura BIS 5A 2.0 har SFTI tagit fram en referensstilmall. Den är icke-normativ och syftar till att visa allt fakturainnehåll så som det skickas vid överföring. Tekniska kansliet kan komma att införa funktionellt motiverade korrigeringar och förbättringar i mallen utan att det särskilt annonseras. De som utvecklar lösningar för Svefaktura får fritt använda eller bygga på referensmallen, all sådan användning sker på eget ansvar.

⁸ Direktlänk <http://www.sfti.se/standarder/bestallningsprocesssftisvehandel/svefaktura/svefakturabis5a20.2074.html>

⁹ SFTI:s verifieringstjänst finns på länk <http://www.sfti.se> under fliken Verifiering.

5.4 Exempelsamling

En serie exempel har tagits fram för att illustrera användningen Svefaktura BIS 5A 2.0. Ett antal exempel togs fram av OpenPEPPOL tillsammans med specifikationerna av faktura respektive kreditnota, och refereras till från dessa.

SFTI har gjort ett (konstruerat) exempel, Maximalt innehåll i faktura och kreditnota 2017-08-15, där bland annat exemplifieras olika betalningssätt som förekommer i Sverige. SFTI utvecklar också fakturaexempel per verksamhetsområde, motsvarande den exempelsamling som utvecklats för Svefaktura 1.0.

En särskild serie testfiler har tagits fram som ett led i ESV:s förberedelser för en samlad utskriftslösning för statliga e-fakturerande myndigheter, där fakturautställaren använder en operatör för fakturadistributionen (e-faktura eller via port) och då bland annat behöver styra blankettval vid utskrift. Exempelen kan fritt användas som inspiration av alla som behöver utveckla motsvarande utskriftslösningar.

Alla dessa exempel kan tjäna också som testmaterial vid utveckling av lösningar för mottagning av Svefaktura BIS 5A 2.0.

