

AT 9.2.1 Orderlös faktura, baserad på avtal/kontrakt eller abonnemang

EDIFACT-meddelande MS 48 INVOIC:D:96A:UN:EAN008

Transaktionen används för regelbunden fakturering av produkter och/eller tjänster som är baserade på kontrakt, avtal eller abonnemang. En faktura per avtal/kontrakt/abonnemang och period. Allt innehåll tillhörande fakturan måste arkiveras, även uppgifter som överförts i tidigare skede (klartexter för namn, adresser, artikelbenämning).

Fakturahuvud

Följande termer förekommer en gång per transaktion

| Termnr. | Termnamn | Termdefinition | Format | Status/villkor | Kommentarer/villkor/koder | EDIFACT |
|---------|---------------------------------------|---|--------|----------------|---|----------------------|
| T0060 | Fakturanummer | Leverantörens eller fakturautställarens fakturanummer | an..17 | R | Leverantörens fakturanummer. Varje ny faktura skall förses med en unik identitet. Numret bör vara unikt under hela arkiveringsperioden. | BGM/1004 |
| T0061 | Fakturatyp | Indikerar om fakturatransaktionen är en faktura, kreditnota, fakturaunderlag eller mätartjänstfaktura | an..3 | R | Kod som anger om transaktionen är en faktura eller kreditnota. Koder: 380 - faktura 381 - kreditnota Observera att vid kreditnota ställer Skatteverket krav på särskild och otvetydig hänvisning till den ursprungliga fakturan, varför kreditnota endast kan användas under mycket speciella förutsättningar för att kreditera flera fakturor samtidigt. | BGM/C002/1001 |
| T0062 | Fakturadatum | Datum leverantören skapade fakturatransaktionen | n8 | R | Datum då fakturan skapades. | DTM+137/C507/2380 |
| T0067 | Förfallodatum | Senaste datum då fordran ska vara fordringsägaren (betalningsmottagaren) tillhanda. | n8 | D0 | Obligatorisk vid faktura (T0061=380). Datum då betalningen ska vara betalningsmottagaren tillhanda. | SG8/DTM+13/C507/2380 |
| T2001 | Faktureringsperiodens fr o m datum | Faktureringsperiodens inledningsdatum | n8 | D2 | T2001 T2002 Faktureringsperiodens inledningsdatum. Används om faktureringsperiod ska redovisas. | DTM+167/C507/2380 |
| T2002 | Faktureringsperiodens t o m datum | Faktureringsperiodens slutdatum | n8 | D2 | T2001 T2002 Faktureringsperiodens slutdatum | DTM+168/C507/2380 |
| T0007 | Referens till avtal/kontrakt | Referens till ett kommersiellt avtal eller kontrakt | an..35 | D0 | Kontraktet/avtalet som faktureringen baseras på. Används om det finns fler än ett avtal mellan parterna under samma tidperiod. | SG1/RFF+CT/C506/1154 |
| T2004 | Leverantörens referens | En referens som hänvisar till abonnemangsnummer, telefonnummer el dyl. | an..35 | D0 | Abonnemangsnummer. Om inte kontraktsnummer (avtalsnummer) är tillgängligt. | SG1/RFF+SS/C506/1154 |
| T0170 | Leverantörens kundreskontra referens | Referens som leverantören önskar tillbaka i betalningsavisering och/eller betalningstransaktionen (s.k. "OCR-strängen" vid bankgiro/postgiro inbetalningar) | an..35 | D0 | Referens som efter överenskommelse används vid betalning över OCR-konto hos betalningsinstitut. | SG1/RFF+AP/C506/1154 |
| T2003 | Köparens referens | En referens, angiven av köparen, som lagras i leverantörens kund- eller orderregister. | an..35 | D0 | Referens angiven av köparen, om överenskommelse finns om termens lagring i leverantörens datasystem. | SG1/RFF+CR/C506/1154 |
| T0089 | Referens till faktura | Referens till faktura som krediteras | an..17 | D0 | Används endast i kreditnota. | SG1/RFF+IV/C506/1154 |
| T0009 | Leverantören | Part som definieras som juridisk säljare enligt ett kommersiellt avtal | n13 | R | EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. | SG2/NAD+SU/C082/3039 |
| T0064 | Leverantörens momsregistreringsnummer | Momsregistreringsnumret med landsprefix. Oredigerat. | an..35 | R | I 'EU format'. I Sverige enl <land><org><konto> t.ex. SE556453818801. | SG3/RFF+VA/C506/1154 |

Villkorskod: R - obligatorisk; D0 - se kommentarer; D1 - endast en; D2 - alla eller ingen; D3 - en eller flera; D4 - en eller ingen; D5 - om första, då alla; D6 - om första, då minst en till; D7 - om första, då ingen annan

| | | | | | | | |
|---------|--------------------------------------|---|---------|----|----------------------------------|---|-------------------------|
| T0065 | Fakturautfärdare, id | Part som utfärdar fakturor. | n13 | D0 | | EAN-lokaliseringsnummer. Endast om fakturaautställaren skiljer sig från leverantören. Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. | SG2/NAD+II/C082/3039 |
| T0066 | Betalningsmottagaren | Part (annan än leverantören) som kan specificeras som betalningsmottagare | n13 | D0 | | EAN-lokaliseringsnummer. Endast om betalningsmottagaren skiljer sig från leverantören och/eller fakturaautställaren. Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. | SG2/NAD+PE/C082/3039 |
| * T0139 | Betalningsmottagarens bankgironummer | Svenska bankgironumret för betalningsmottagare enl. BankGirots anvisningar | an..17 | D2 | T0139 T0066 | Används om fler än ett bankgironummer kan förekomma under avtalsperioden. Endast ett bank- eller postgironummer får förekomma på en faktura. De bankgironummer som kan förekomma måste vara kända hos Köparen. | SG2/FII+RB/C078/3194 |
| * T0140 | Betalningsmottagarens postgironummer | Svenska postgironumret för betalningsmottagare enl. PostGirots anvisningar | an..17 | D2 | T0140 T0066 | Används om fler än ett postgironummer kan förekomma under avtalsperioden. Endast ett bank- eller postgironummer får förekomma på en faktura. De postgironummer som kan förekomma måste vara kända hos Köparen. | SG2/FII+RB/C078/3194 |
| T0008 | Köparen | Part som definieras som juridisk köpare enligt ett kommersiellt avtal | n13 | R | | EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. | SG2/NAD+BY/C082/3039 |
| T0099 | Köparens momsregistreringsnummer | Momsregistreringsnumret med landsprefix. Oredigerat. | an..35 | D0 | | I 'EU format'. I Sverige enl <land><org><konto> t.ex. SE556453818801. Används då köparen är skattskyldig för förvärvet eller vid gemenskapsintern varuförsäljning (EU). | SG3/RFF+VA/C506/1154 |
| T0240 | Fakturaadressat | Part till vilken fakturan är sänd, och som administrerar fakturan för köparens räkning. | n13 | D0 | | EAN-lokaliseringsnummer. Om fakturan ska adresseras till annan adress inom företaget än den som avses med Köparen och dess lokaliseringsnummer. Adressat och Köpare tillhör samma juridiska person. | SG2/NAD+ITO/C082/3039 |
| T0085 | Fakturamottagaren | Part till vilken fakturor ställs ut. | n13 | D0 | | EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. Används då annat företag är ansvarig för betalningen. Fakturamottagare och Köpare tillhör inte samma juridiska person. | SG2/NAD+IV/C082/3039 |
| T2204 | Fakturans valuta | Valutan i vilken fakturan är utställd. | an..3 | D0 | | Om ej svenska kronor (SEK). Krävs alltid vid valutaomräkning. Valutakoder enligt ISO 4217. | SG7/CUX+2+4/C504/6345 |
| T0286 | Momsvaluta | Annan valuta än fakturans valuta i vilken momsen enligt lag måste faktureras. | an..3 | D0 | | Valutakod enligt ISO 4217. Avseende svensk moms är valutan normalt svenska kronor, men är i undantagsfall euro. | SG7/CUX+3+10E/C504/6345 |
| T0283 | Valutaomräkningskurs | Aktuell kurs för omräkning mellan två olika valutor. | n..6(4) | D5 | T0283 T0286 T2204 T0284 | Omräkningskursen till annan valuta än faktureringsvaluta i vilken momsen enligt lag måste redovisas. | SG7/CUX/5402 |
| T0290 | Skattemotivering, kod | Hänvisning till skattebestämmelse/-uppgift. Hänvisning i kodad form. | an3 | D1 | T0290 T0278 | Hänvisning till artikel i sjätte EU direktivet angående undantag från skatt eller orsak för skattebefrielse. Se kodlista T0290 Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0290 på fakturanivå) | SG6/TAX/5305 |
| T0278 | Skattemotivering, klartext | Hänvisning till skattebestämmelse/-uppgift i klartext. | an..70 | D1 | T0290 T0278 | Hänvisning till relevant bestämmelse i mervärdesskattelagen, eller orsak för skattebefrielse. Används om skattebefrielse gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0278 på radnivå) | FTX+REG/C108/4440 |
| T0287 | Anledning till kreditering | Anledning till att fakturerat belopp krediteras. | an3 | D0 | | Anledning till kreditering måste alltid anges i kreditnotor och fakturor med kredittrader. Koder: 79E - Felleverans 108 - Finansiell kompensation | ALI/4183 |

Fakturarad

Följande element förekommer en gång per fakturerad produkt och/eller tjänst.

| Termnr. | Termnamn | Termdefinition | Format | Status/villkor | Kommentarer/villkor/koder | EDIFACT |
|---------|------------------------------|---|----------|----------------|---|---------------------------|
| T0051 | Radnummer | Radnummer inom transaktionen | n..6 | R | Löpnummer på raderna inom fakturatransaktionen. | SG25/LIN/1082 |
| * T0068 | Fakturerad vara/tjänst | Globala Handelsvarunumret (GTIN) för fakturerad vara eller tjänst | n..14 | D1 | T0068 Indentitet på tjänsten eller produkten som faktureras. Numret (GTIN) skall kunna härledas till motsvarande text under hela den föreskrivna arkiveringstiden. T0172 | SG25/LIN/C212/7140 |
| T0172 | Leverantörens artikelnummer | Leverantörens identifikation för en förpackning eller tjänst. | an..35 | D1 | T0068 Endast om GTIN saknas. Artikelnumret skall kunna härledas till motsvarande text under hela den föreskrivna arkiveringstiden. T0172 | SG25/PIA+5/C212/7140 |
| T0184 | Varunummertyp | Systemet i vilket varunumret är kodat | an..3 | D2 | T0172 SA - leverantörens artikelnummer T0184 MF - tillverkarens/producentens artikelnummer | SG25/PIA+5/C 212/7143 |
| * T0069 | Fakturerad kvantitet | Kvantitet som faktureras | n..15(3) | R | Kvantitet av aktuell tjänst eller produkt som faktureras. | SG25/PTY+47/C186/6060 |
| T2051 | Leveransperiod, fr o m datum | Inledningsdatumet för en leveransperiod. | n8 | D2 | T2051 Används vid behov då en vara/tjänst levereras med annan periodicitet än övriga varor/tjänster i fakturan (tex på hyresavier då kabeltvavg faktureras med annan periodicitet än hyresavgiften). T2052 | SG25/DTM+117/C507/2380 |
| T2052 | Leveransperiod, t o m datum | Sista datum för leveranser inom en leveransperiod. | n8 | D2 | T2051 T2052 | SG25/DTM+128/C507/2380 |
| T0029 | Kontraktpris | Enhetspris netto för en (eller flera) förpackning(ar)/tjänst(er) enligt avtal | n..15(4) | R | Pris per enhet (inkl överenskommen rabatt), dvs å-priset enligt avtal. Exklusive moms. | SG28/PRI+AAA+CT/C509/5118 |
| T0071 | Radbelopp | Enhetspris x fakturerad kvantitet | n..18(2) | R | Enhetspris x fakturerat kvantitet | SG26/MOA+203/C516/5004 |
| T0290 | Skattemotivering, kod | Hänvisning till skattebestämmelse/-uppgift. Hänvisning i kodad form. | an3 | D1 | T0290 Hänvisning till artikel i sjätte EU direktivet angående undantag från skatt eller orsak för skattebefrielse. T0278 Se kodlista T0290 Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaderna. (Jmf T0290 på fakturanivå) | SG33/TAX/5305 |
| T0278 | Skattemotivering, klartext | Hänvisning till skattebestämmelse/-uppgift i klartext. | an..70 | D1 | T0290 Hänvisning till relevant bestämmelse i mervärdesskattelagen, eller orsak för skattebefrielse. Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaderna. (Jmf T0278 på fakturanivå) T0278 | SG25/FTX+REG/C108/4440 |

Fakturaslut

Följande termer förekommer en gång per transaktion.

| Termnr. | Termnamn | Termdefinition | Format | Status/villkor | Kommentarer/villkor/koder | EDIFACT |
|---------|------------------------------|--|----------|----------------|--|------------------------|
| T0072 | Belopp att betala | Fakturasumman att betala inklusive skatter | n..18(2) | R | Summan att betala inklusive skatter | SG48/MOA+9/C516/5004 |
| T2203 | Beloppsutjämning | Ett belopp som utjämnar ett belopp. | n..3(2) | D0 | Används då leverantörens faktureringsystem inte kan hantera icke beloppsutjämnade inbetalningsbelopp. Används t ex för öresutjämning till hel krona. -0.49 Kr <= beloppsutjämning <= 0.50 Kr. Endast T0072 kan beloppsutjämnas. Mottagare rekommenderas att alltid kunna hantera beloppsutjämning. | SG48/MOA+165/C516/5004 |
| T0073 | Radsumman | Summan av alla fakturorader exklusive skatter | n..18(2) | R | Summan av alla radbeloppen exklusive skatter | SG48/MOA+79/C516/5004 |
| T0074 | Totalt skattepliktigt belopp | Summan av samtliga skattepliktiga belopp | n..18(2) | R | Termen obligatorisk även om alla fakturerade produkterna/tjänsterna är undantagna från skatt. T0074= summan av alla T0180 | SG48/MOA+125/C516/5004 |
| T0075 | Summa skattebelopp | Summan av samtliga skatter i transaktionen | n..18(2) | D0 | Obligatorisk term om mervärdesskatt är fakturerad. Termen kan inte användas vid redovisning av mervärdesskatt. Se gruppen Skatter. | SG48/MOA+176/C516/5004 |
| T0042 | Summa kvantiteter | Kontrolltotal. Summan av alla kvantiteter i transaktionen. | n..7(3) | D0 | Används enligt överenskommelse. Summan av alla kvantiteter i T0039 | CNT+1/C270/6066 |

Villkorskod: R - obligatorisk; D0 - se kommentarer; D1 - endast en; D2 - alla eller ingen; D3 - en eller flera; D4 - en eller ingen; D5 - om första, då alla; D6 - om första, då minst en till; D7 - om första, då ingen annan

| | | | | | | |
|-------|-------------|---|------|----|--|-----------------|
| T0043 | Antal rader | Kontrolltotal. Antal rader i transaktionen. | n..5 | D0 | Används enligt överenskommelse. Antal rader (LIN-segment) i meddelandet | CNT+2/C270/6066 |
|-------|-------------|---|------|----|--|-----------------|

Skattetotaler

Följande termer förekommer en gång per skattetyper och skattesats och skattekategori. Vid försäljning av produkter och/eller tjänster som är undantagna från mervärdesskatt ska dock underlaget (T0180) redovisas.

| Termnr. | Termnamn | Termdefinition | Format | Status/villkor | Kommentarer/villkor/koder | EDIFACT |
|---------|--------------------------------------|---|----------|----------------|--|------------------------|
| T0194 | Skattetyper | Kod som anger skattetyper. | an..3 | R | VAT - mervärdesskatt ENV - miljöskatt | SG50/TAX+7/C241/5153 |
| T0195 | Skattesats | Skattesats för en vara eller en tjänst. | n..6(4) | D0 | Obligatorisk om mervärdesskatt faktureras och skattesats föreligger. Skattesatsen anges i procent. Decimaltecken måste användas vid behov, ex skattesatsen 17,5 % övers som '17.5'. | SG50/TAX+7/C243/5278 |
| T0197 | Skattekategori | Skattekategori för en vara eller en tjänst. | an..3 | R | B - begränsad avdragsrätt E - undantagen moms H - hotell, camping, etc. L - kommunal verksamhet M - livsmedel R - restaurangtjänster S - standard T - tidningar, böcker etc U - resor Z - noll % moms | SG50/TAX/5305 |
| T0180 | Skattepliktigt belopp | Skattepliktigt belopp för angiven skattetyper, skattesats och skattekategori. | n..18(2) | D0 | Underlag för denna skatteklass. Även underlaget för skattepliktigt belopp avseende produkter/tjänster som är undantagna från skatt (T0197=E) ska redovisas. I underlaget ingår ev rabatter för aktuell skattesats. Används vid mervärdesskatt. | SG50/MOA+125/C516/5004 |
| T2022 | Totalt skattebelopp | Totalt skattebelopp för angiven skattetyper, skattekategori och skattesats. | n..18(2) | D0 | Totalt skattebelopp för skattesatsen i T0195. Obligatorisk när det finns underlag för skatt. Beräkningen av totalt skattebelopp inkluderar även moms på ev rabatt med aktuell skattesats. | SG50/MOA+124/C516/5004 |
| T0284 | Momsbelopp uttryckt i momsvalutan | | n..18(2) | D5 | T0284 T2204 T0283 T0286 T2022 Momsbeloppet i den valuta som anges i T0286. Används om momsbeloppet enligt lag måste räknas om till annan valuta än faktureringsvalutan i T2204. | SG50/MOA+150/C516/5004 |
| T0289 | Ursprungligt momsbelopp, information | Information om momsbelopp i refererad faktura/refererade fakturor. | n..18(2) | D5 | T0289 T0195 T0197 T0194 Används endast i kreditnota. Momsbeloppet enligt den eller de refererade fakturorna för aktuell skattesats. I fall momsen omräknats används det momsbelopp som uttryckts i momsvalutan. | SG50/MOA+475/C516/5004 |