

An abstract graphic featuring three green circles of varying sizes, each composed of concentric rings. Two thin green lines intersect at a point between the top and middle circles, extending towards the top-left and bottom-right corners of the page. A third green line extends from the bottom-right corner towards the bottom-right circle.

# **Implementeringsveileder Elektronisk Handelsformat Fakturaprosess**

## INNHold

<b>1</b>	<b>INNLEDNING.....</b>	<b>4</b>
1.1	BAKGRUNN OG MÅLSETNING .....	4
1.2	MÅLGRUPPE .....	4
1.3	DOKUMENTSTRUKTUR.....	5
1.4	IKRAFTTREDELSE.....	5
<b>2</b>	<b>ENDRINGSLOGG .....</b>	<b>6</b>
2.1	KONSEKVENSER AV IMPLEMENTERING AV DENNE VERSJONEN .....	9
2.1.1	<i>Registrering i ELMA .....</i>	<i>9</i>
2.1.2	<i>Avsendere som støtter både versjon 1.6 og versjon 2.0.....</i>	<i>9</i>
2.1.3	<i>Mottakere som støtter både versjon 1.6 og versjon 2.0 .....</i>	<i>9</i>
<b>3</b>	<b>EHF – ELEKTRONISK HANDELSFORMAT .....</b>	<b>10</b>
3.1	OM EHF .....	10
3.2	KONSISTENT INFORMASJONSINNHold .....	10
3.3	MELDINGSTRANSPORT .....	10
3.4	PROFILER OG MELDINGER.....	11
3.5	BRUK AV SAMHANDLINGSAVTALER.....	12
3.6	VERSJONSHÅNTERING .....	12
3.6.1	<i>Hovedversjon.....</i>	<i>12</i>
3.6.2	<i>Underversjon .....</i>	<i>12</i>
3.6.3	<i>Revisjon .....</i>	<i>13</i>
<b>4</b>	<b>DEFINISJONER .....</b>	<b>14</b>
<b>5</b>	<b>PRINSIPPER OG FORUTSETNINGER.....</b>	<b>15</b>
5.1	GENERELT OM FAKTURAMELDINGENE .....	15
5.2	FUNKSJONER OG ROLLER.....	15
5.3	PROFILER OG MELDINGER.....	15
5.3.1	<i>ProfileID.....</i>	<i>16</i>
5.4	BRUK AV UBL 2.1 .....	16
5.5	FAKTURERINGSPROSESSEN .....	16
5.5.1	<i>Avvikshåndtering, validering hos avsender.....</i>	<i>17</i>
5.5.2	<i>Avvikshåndtering, validering hos mottaker.....</i>	<i>18</i>
5.6	BRUK AV NEGATIV FAKTURA .....	18
5.7	FINANSIELT FORSKUDD VS A KONTO FAKTURA.....	18
<b>6</b>	<b>BESKRIVELSE AV UTVALGTE DELER AV EHF FAKTURAMELDINGER.....</b>	<b>19</b>
6.1	ROLLER OG AKTØRER.....	19
6.2	RABATTER OG GEBYRER, GENERELLE REGLER .....	21
6.2.1	<i>Faktura .....</i>	<i>21</i>
6.2.2	<i>Kreditnota.....</i>	<i>23</i>
6.3	AVRUNDING.....	24
6.3.1	<i>Elementer som må avrundes.....</i>	<i>24</i>
6.3.2	<i>Avrunding av Betalingsbeløp.....</i>	<i>24</i>
6.3.3	<i>Eksempel på avrunding .....</i>	<i>25</i>
6.4	BRUK AV LEVERANDØR OG KJØPPERREFERANSE .....	28

6.5	MERVERDIAVGIFT.....	28
6.5.1	<i>Fakturering i annen valuta</i> .....	29
6.6	SÆRAVGIFT .....	29
6.7	ORDRE-/BESTILLINGSNR. ....	30
6.8	KONTRAKTSNR. ....	30
6.9	KONTERINGSSTRENGEN .....	30
6.10	VEDLEGGSHÅNDTERING .....	31
6.10.1	<i>Kopi av faktura/kreditnota som vedlegg</i> .....	32
6.11	BRUK AV ANDRE DOKUMENTREFERANSER .....	32
6.12	FAKTURERING AV FORBRUKERE (B2C) .....	33
6.13	LEVERINGSSTED .....	33
6.14	BRUK AV PARTY TAX SCHEME FOR ACCOUNTING SUPPLIER PARTY .....	34
6.15	UTFYLING AV BANKKONTONUMMER .....	34
6.16	ENDEPUNKT ID / ORGANISASJONSNUMMER.....	36
6.17	SELGERS MVA-REPRESENTANT .....	36
6.18	BRUK AV VALGFRIE FELT .....	37
<b>7</b>	<b>KOMPLETT INFORMASJONSINNHold</b> .....	<b>38</b>
7.1	EHF FAKTURA INFORMASJONSINNHold.....	39
7.2	EHF KREDITNOTA INFORMASJONSINNHold .....	50
<b>8</b>	<b>VALIDERING</b> .....	<b>61</b>
8.1	VALIDERINGSPRINSIPPER.....	61
8.2	DYNAMISK VALIDERING .....	62
8.3	VALIDERINGSREGLER PR. PROFILEID OG CUSTOMIZATIONID .....	63
8.3.1	<i>ProfileID bii04, Kun faktura</i> .....	63
8.3.2	<i>ProfileID biixx, Kun kreditnota</i> .....	63
8.3.3	<i>ProfileID bii05, Faktura og Kreditnota</i> .....	63
8.3.4	<i>ProfileID biixy, Faktura, kreditnota og purring</i> .....	64
8.4	VALIDERINGSREGLER .....	65
8.4.1	<i>Faktura</i> .....	65
8.4.2	<i>Kreditnota</i> .....	73
8.5	VALIDERINGSTJENESTEN .....	80
<b>9</b>	<b>VEDLEGG</b> .....	<b>81</b>
9.1	VEDLEGG 1 - STRUKTURTABELL .....	81
9.2	VEDLEGG 2 - MELDINGSTABELL.....	81
9.3	VEDLEGG 3 - KODELISTER .....	81
9.4	VEDLEGG 4 - UBL 2.1 SCHEMA .....	81
9.5	VEDLEGG 5 - SCHEMATRON FILER .....	81
9.6	VEDLEGG 6 - EKSEMPELFILER .....	81
9.7	VEDLEGG 7 – VEILEDNING ENERGI .....	81

## 1 INNLEDNING

Dette dokumentet beskriver Elektronisk Handelsformat (EHF) for utveksling av fakturainformasjon elektronisk mellom handelspartnere. Dokumentet er utarbeidet som en del av satsingen til Direktoratet for Forvaltning og IKT (Difi) innen standardisering av elektronisk handelsprosesser.

### 1.1 BAKGRUNN OG MÅLSETNING

I Stortingsmelding nr. 36:2008-2009 Det gode innkjøp står det:

«Regjeringa meiner auka bruk av elektroniske løysingar er viktig for å forbetre og effektivisere offentleg innkjøp. Bruk av elektroniske løysingar kan redusere tidsbruken ved offentlege innkjøp, auke konkurransen og leggje til rette for innkjøp som er meir gjennomsluktige og lettare kan etterprøvast. Ved å bruke mindre tid og pengar på innkjøp frigjer ein ressursar som kan brukast til både fornying av offentleg sektor og meir velferd.

Målet med å innføre elektroniske løysingar er å medverke til betre, enklare og sikrere innkjøp.»

Fornyings- og administrasjonsdepartementet og Kirkedepartementet (FAD) anser bruk av åpne standarder som et grunnleggende element for å skape en velfungerende offentlig sektor, med god intern samhandling og et godt tjenestetilbud til innbyggere og næringsliv.

#### Definisjon av åpen standard:

*En åpen standard kjennetegnes ved at den er anerkjent og vil bli vedlikeholdt av en ikke-kommersiell organisasjon, og det løpende utviklingsarbeidet foregår på basis av beslutningsprosesser som er åpne for alle interesserte parter. Standarden er publisert og dokumentasjonen er tilgjengelig, enten gratis eller til en ubetydelig avgift. Det må være tillatt for alle å kopiere, distribuere og bruke standarden gratis eller for en ubetydelig avgift. Den intellektuelle rettighet knyttet til standarden (eks. patenter) er gjort ugjenkallelig tilgjengelig, uten royalty. Det er ingen forbehold om gjenbruk av standarden.<sup>1</sup>*

**Målsetningen** med dette dokumentet er å definere et felles format for fakturameldinger i det norske markedet, og å legge til rette for en effektiv innføring og utbredelse av elektronisk samhandling i fakturaprosessen basert på disse formatene.

### 1.2 MÅLGRUPPE

**Målgruppen** for dokumentet (heretter omtalt som implementeringsveileder) er både faglig og teknisk personell hos brukere som ønsker å utføre hele eller deler av fakturaprosessen elektronisk. Det vil i praksis si å sende elektronisk faktura og kreditnota. Dokumentet kan også benyttes av systemleverandør, ERP leverandør og meldingsformidlere.

- Kapittel 1 til 5 er rettet mot faglig personell
- Kapittel 6 til 9 (vedlegg) er rettet mot teknisk personell

---

<sup>1</sup> [http://no.wikipedia.org/wiki/%C3%85pen\\_standard](http://no.wikipedia.org/wiki/%C3%85pen_standard)

### 1.3 DOKUMENTSTRUKTUR

Dokumentet er inndelt i følgende deler:

- Kapittel 1 gir en kort introduksjon som beskriver bakgrunn og målsetting med implementeringsveileder.
- Kapittel 2 beskriver de endringer som er gjort mellom forskjellige versjoner av implementeringsveilederen.
- Kapittel 3 beskriver EHF formatene generelt.
- Kapittel 4 inneholder definisjoner som er relevant for fakturaformatene.
- Kapittel 5 beskriver generelle prinsipper og forutsetninger for fakturaformatene.
- Kapittel 6 gir detaljerte beskriver av sentrale informasjonselementer i fakturaformatene.
- Kapittel 7 inneholder komplett beskrivelse av informasjonsinnhold i faktura og kreditnota.
- Kapittel 8 omhandler validering, det vil si kontroll av informasjonsinnhold.
- Kapittel 9 inneholder følgende vedlegg:
  - Vedlegg 1: Meldingsstruktur
  - Vedlegg 2: Meldingstabell
  - Vedlegg 3: Kodelister
  - Vedlegg 4: UBL 2.1 schema for faktura og kreditnota
  - Vedlegg 5: Schematron filer som benyttes ved validering
  - Vedlegg 6: XML eksempelfiler
  - Vedlegg 7: Veiledning for energibransjen

Vedlegg 1,2,3, 6 og 7 er separate dokumenter. Vedlegg 4 og 5 er kun henvisninger til hvor informasjonen finnes på Internett.

### 1.4 IKRAFTTREDELSE

Denne versjonen gjøres tilgjengelig for bruk fra 1. juli 2013. Den vil være obligatorisk fra 1. juli 2014 og validering av tidligere versjoner fjernes fra 1. september 2014.

Dette innebærer at:

- Fra og med 1. juli 2014 vil støtte for versjon 2.0 være obligatorisk for alle fakturamottakere.
- Fra og med 1. september 2014 vil all støtte (validator og veiledere) for tidligere versjoner bli fjernet og bruk av versjon 2.0 blir således obligatorisk for alle fakturautstedere.

## 2 ENDRINGSLOGG

Versjon	Kommentar	Forfatter	Dato
2.0	<p>Utvidelser, både faktura og kreditnota:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fakturering i annen valuta enn NOK (Moms i NOK)</li> <li>Selgers momsrepresentant</li> <li>Kontrakstype</li> <li>Type rabatt/gebyr</li> <li>Navn i kontakt for selger og kjøper</li> <li>Periode, produsent samt varens opprinnelsesland på linjenivå</li> </ul> <p>Utvidelser, kreditnota:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Navn på juridisk enhet selger og kjøper</li> <li>Levering på dokument og linje</li> <li>Betalingsmåte på dokument</li> <li>Rabatt/gebyr på linje</li> <li>Antall prisen gjelder for på linje</li> <li>Referanse til faktura/fakturalinje på kreditnotalinje (BillingReference)</li> </ul> <p>Følgene elementer er fjernet, faktura og kreditnota:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Adresseidentifikator, postboks, gatenummer og avdeling under adresse for leverandør og kunde samt levering</li> <li>Region, provins, fylke under juridisk adresse</li> <li>Avdeling under selger og kjøper</li> <li>Betalingskanal under betalingsmåte</li> <li>Kontaktperson under selger og kjøper</li> <li>MVA spesifikasjon for rabatter/gebyrer på linje og pris</li> </ul> <p>Følgene elementer er fjernet, kreditnota:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Referanse til kreditnota som kreditnotaen gjelder på dokumentnivå (BillingReference)</li> </ul> <p>Endringer, faktura &amp; kreditnota:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Fakturatype, obligatorisk</li> <li>Navn på juridisk enhet selger og kjøper, obligatorisk</li> <li>MVA % på linje, valgfritt</li> <li>Betalingsbetingelse kan oppgis flere ganger</li> </ul>	<p>Olav A. Kristiansen, Difi Camilla Bø, Hafslund Morten Gjestad, Nets Dan Andre Nylænder, Unit4 Agresso Jan Terje Kaaby, NARF Morten Krøgenes, Bankenes Standariseringskontor Per Martin Jøraholmen, DFØ Jostein Frømyr, Edisys Erik Gustavsen, Edisys</p>	30.05.2013

	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Feil MVA kode medfører avvisning</li> <li>• Utfylling av endepunktID er endret</li> <li>• Utfylling av UBL versjon endret fra 2.0 til 2.1</li> <li>• Utfylling av tilpasningidentifikator er endret</li> <li>• Versjonsnr. i Profil ID endret fra 1.0 til 2.0</li> </ul> <p>Funksjonell utvidelse:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Fakturering av forbrukere (B2C)</li> </ul> <p>Diverse tekstlige utvidelser / endringer ang:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Konteringsstreng</li> <li>• Leveringssted</li> <li>• Vedlegg</li> <li>• Bruk av valgfrie felt</li> <li>• Endepunkt ID</li> <li>• Bankkontonummer</li> </ul> <p>Bruk av UBL versjon 2.1 XML schema.</p>		
1.6 Rev. 1	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Endring mht. kolon i CustomizationID.</li> <li>• Tillate mer enn en forekomst av AllowanceCharge under Price.</li> <li>• Konteringsstreng på fakturalinje er endret fra anbefalt til valgfritt.</li> <li>• Diverse tekstlige justeringer.</li> </ul>	Olav A. Kristiansen, Difi Jostein Frømyr, Edisys Erik Gustavsen, Edisys	14.01.2013
1.6	<p>Diverse tekstlige justeringer og presiseringer, blant annet i forhold til utfylling av</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• EndPoint ID,</li> <li>• organisasjonsnummer,</li> <li>• moms-nummer,</li> <li>• rabatter,</li> <li>• gebyrer,</li> <li>• beløp,</li> <li>• beskrivelse av avrundingsregler, samt</li> <li>• profiler og meldinger</li> </ul> <p>Dessuten er det introdusert tekniske og funksjonelle endringer i forhold til</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• støtte for negativ faktura,</li> <li>• leveringssted på fakturalinje,</li> <li>• støtte for norske profiler,</li> <li>• krav til utfylling av gateadresse på leverandør og kunde er fjernet,</li> <li>• anbefale å fylle ut navn på juridisk enhet på leverandør og kunde.</li> </ul>	Olav A. Kristiansen, Difi Jostein Frømyr, Edisys Erik Gustavsen, Edisys	02.01.2013
1.5	<p>Oppdatert visning for faktura hvor PaymentMeans er repeterbar (vedlegg 5)</p> <p>Oppdatert alle testfiler. Oppdatert XSLT for kreditnota for visning av vedlegg (vedlegg 8 og 5).</p>	Bao Nguyen, Difi	30.11.2011

	<p>Oppdatert strukturtabeller (vedlegg 1)</p> <p>Oppdatert meldingstabeller med bedre tekster og beskrivelser (vedlegg 2) og rettelse av XPath for mapping fra e2b til EHF</p> <p>Oppdatert enhetskodelist med noe norsk oversettelse (vedlegg 3)</p> <p>Oppdatert valideringshjelpfiler (schematron, xslt) (Vefa siden)</p> <p>Nytt vedlegg om valideringsreglene (vedlegg 10)</p> <p>Oppdatert tekst for kapittel 3.2 om validering</p> <p>Oppdatert tekst for kapittel 4.3 om MVA sats økning fra 14 til 15 %</p> <p>Oppdatert tekst for kapittel 4.5 om format for ordreferansen på linjenivå</p> <p>Oppdatert tekst for kapittel 4.8 om anbefaling for vedleggs beskrivelse.</p> <p>Kreditnota meldingen kan sendes vedlegg.</p> <p>Ny del kapittel 4.9 om bruken av dokumentreferanse</p> <p>Ny del kapittel 4.10 om rabatter og gebyr</p> <p>Ny del kapittel 4.11 om party Tax Scheme for leverandør</p> <p>Oppdatert tekst for kapittel 6.6 om infrastruktur for utveksling av EHF</p>		
1.4	4.8 Anbefaling til vedleggshåndtering	Bao Nguyen, Difi	18.04.2011
1.3	Navneendring Nytt vedlegg med Xpath til obligatoriske og anbefalte felter.	Bao Nguyen, Difi	25.03.2011
1.2	Retting av kap 3.1.1 (bankkontonummer blir obligatorisk)	Bao Nguyen, Difi	24.02.2011
1.1	Retting av kap. 3.1.1, 3.1.2, 3.2 Vedlegg 1, 2, og 5 (ny data element, TaxCategori, i	Bao Nguyen, Difi Kristin V. Gulbrandsen, Difi	20.01.2012



	Allowance Charge) Engelsk versjon		
	Testfiler		
1.01	Retting av definisjoner	Bao Nguyen, Difi	04.05.2010
1.0	Endelig versjon	Bao Nguyen, Difi	27.04.2010

## 2.1 KONSEKVENSER AV IMPLEMENTERING AV DENNE VERSJONEN

I perioden 1. juli 2013 til 1. juli 2014, vil både versjon 1.6 og versjon 2.0 være gyldige versjoner av EHF formatet.

I EHF 2.0 er det introdusert både funksjonelle og tekniske endringer og tillegg. Endringene innebærer at et instansdokument i henhold til tidligere versjoner ikke nødvendigvis vil være gyldig i henhold til versjon 2.0.

### 2.1.1 REGISTRERING I ELMA

Mottakere som kan motta versjon 2.0 må registrere dette i ELMA.

### 2.1.2 AVSENDERE SOM STØTTER BÅDE VERSJON 1.6 OG VERSJON 2.0

Avsendere som støtter både versjon 1.6 og versjon 2.0 av EHF formatet, må gjøre oppslag i ELMA for å finne hvilken versjon som skal sendes til mottaker. Dersom både avsender og mottaker har støtte for versjon 2.0, anbefales det at denne benyttes.

### 2.1.3 MOTTAKERE SOM STØTTER BÅDE VERSJON 1.6 OG VERSJON 2.0

Siden fakturautstedere har frist til 1. september 2014 for overgang til versjon 2.0, må mottakere som støtter både versjon 1.6 og versjon 2.0 opprettholde dette helt frem til samme dato.

### 3 EHF – ELEKTRONISK HANDELSFORMAT

#### 3.1 OM EHF

EHF er en forkortelse for Elektronisk handelsformat.

EHF er basert på arbeidet som er gjort i CEN BII<sup>2</sup>. Dette er så videre tilpasset norske forskrifter (bokføringsforskriften) og gjeldene praksis for de ulike forretningsprosesser slik disse praktiseres i det norske markedet. Difi arbeider for at hele handelsprosessen skal kunne gjennomføres med EHF dokumenter. Dette gjelder dokumenter både før og etter kontraktsinngåelse.

Dokumenter helt fra anbudskataloget til kreditnota skal dekkes under EHF paraplyen. I løpet av 2013 vil Difi tilrettelegge for bruk av EHF formatene i det vi kaller post award prosessen, med andre ord prosessen etter at en selger og kjøper har inngått en kontrakt.

Ved å benytte EHF dokumentene skal samhandlingen mellom kjøper og selger være forutsigbar. Elementer fra Katalogen skal man gjenbruke i ordren, og elementene fra ordren skal gjenbrukes i fakturaen. Dette medfører at man får en helhetlig bruk av alle dokumentene som er under EHF paraplyen.

Difi har valgt å basere EHF-formatene på CEN BII og en syntaks implementering basert på Universal Business Language (UBL)<sup>3</sup>. UBL er en frit tilgjengelig standard som ikke innebærer lisenskostnader, og det samme gjelder for EHF.

EHF forvaltes og vedlikeholdes av Difi.

#### 3.2 KONSISTENT INFORMASJONSINNHOOLD

De ulike EHF-formatene nevnt over inneholder en del felles informasjonselementer. (Leverandør, kunde, vare, etc). Det er viktig at felles informasjon er konsistent i de ulike formatene. Det vil si at elementer med identisk innhold er definert på samme måte og så langt det lar seg gjøre har samme navn.

For eksempel vil EHF fakturaformatene gjenbruke elementer fra katalog og ordre for å sikre konsistens på tvers av meldingene slik at innhold i disse transaksjonene reflekteres i fakturameldingene. På denne måten understøttes en effektiv og automatisert kontroll av faktura mot bakenforliggende transaksjoner.

#### 3.3 MELDINGSTRANSPORT

Benyttes PEPPOL Transport Infrastruktur vil man få en effektiv bruk og transport av EHF formatene. PEPPOL Transport Infrastruktur har som utgangspunkt å gjøre det enkelt med handel på tvers av landegrenser. Erfaringen viser også at det er enklere å etablere elektronisk meldingsutveksling internt i Norge, blant annet fordi alle tjenestetilbydere benytter standardprosesser.

---

<sup>2</sup> <http://www.cenbii.eu>

<sup>3</sup> [http://www.oasis-open.org/committees/tc\\_home.php?wg\\_abbrev=ubl](http://www.oasis-open.org/committees/tc_home.php?wg_abbrev=ubl)

Det er viktig å merke seg at alle dokumenter som skal sendes inn i transport infrastrukturen må være validert ok i Difis validator. Dette kan gjøres enten av dokumentutsteder eller tjenesteyter på dokumentutstедers vegne.

Fornyings- Administrasjons- og Kirkedepartementet anbefaler også at alle statlige virksomheter skal benytte denne transport infrastrukturen i Rundskriv P-10/2012.<sup>4</sup>

### 3.4 PROFILER OG MELDINGER

I tråd med den metodiske tilnærmingen som ligger til grunn for EHF formatene (se [www.cenbi.eu](http://www.cenbi.eu)) vil de elektroniske meldingene som inngår i et format bli utvekslet mellom de aktuelle aktørene som en del av en elektronisk samhandlingsprosess – en profil.

En profil er definert som *den elektroniske samhandlingsprosess som en aktuell meldingsutveksling er en del av. En profil vil typisk omfatte flere relaterte meldinger som utveksles mellom to parter, men kan i sin enkleste form omfatte kun en enkelt melding.*

Så langt det har latt seg gjøre benytter EHF seg av profiler utarbeidet av BII (se [www.cenbii.eu](http://www.cenbii.eu)) eller PEPPOL (se [www.peppol.eu](http://www.peppol.eu)). Eksempler på relevante profiler er:

Samhandlingsprosess	Meldinger	BII/PEPPOL ProfilID	EHF ProfilID
<b>Kun faktura</b>	Faktura →	bii04	
<b>Kun kreditnota</b>	Kreditnota →		biixx
<b>Faktura og kreditnota</b>	Faktura → Kreditnota →	bii05	
<b>Faktura, kreditnota og purring</b>	Faktura → Kreditnota → Purring →		biixy
<b>Ordre og faktura</b>	Ordre → Ordrebekreftelse ← Faktura → Kreditnota →	bii06	

De meldinger som utveksles innenfor en profil er tilpasset (engelsk: customized) for å tilfredsstille de krav til innformasjonsinnhold som gjelder for den spesifikke bruken av det aktuelle forretningsdokumentet. En CustomizationID (tilpasningsidentifikator) benyttes for å identifisere de

<sup>4</sup> <http://www.regjeringen.no/nb/dep/fad/dok/rundskriv/2012/digitaliseringsrundskrivet.html?id=706462>

*forretningsregler som gjelder for det aktuelle forretningsdokumentet, dvs. det sett av forretningsregler som ble lagt til grunn av utsteder når dokumentet ble etablert.*

Nedenstående CustomizationID indikerer at innholdet i den aktuelle meldingen er basert på forretningsregler fastsatt av BII (urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0), utvidet (extended), tilpasset og presisert av PEPPOL (urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0) og ytterligere utvidet, tilpasset og presisert for norske forhold i EHF Faktura veilederen (urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0).

<cbc:CustomizationID>urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns10:ver2.0:extended:urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0:extended:urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0</cbc:CustomizationID>

### 3.5 BRUK AV SAMHANDLINGSAVTALER

Kombinasjonen av registreringer i ELMA og de veiledningene denne registreringen henviser til gjør at det ikke er behov for å inngå en mer formell samhandlingsavtale mellom avsender og mottaker. Gjennom registreringer i ELMA har en aktør deklart sin evne og vilje til å ta imot forretningsdokumenter som er satt opp i henhold til den aktuelle veilederen, og alle andre kan derfor fritt velge å sende det aktuelle forretningsdokumentet til denne aktøren.

Ved utveksling av katalog og ordre hvor registrering i ELMA ikke benyttes, anbefales det at bruken av elektroniske meldinger reguleres via kjøpskontrakten (rammeavtalen) eventuelt med en egen samhandlingsavtale<sup>5</sup> som vedlegg. Dette for å knytte den elektroniske samhandlingen mot de merkantile bestemmelsene og dermed få en jevnlig revidering av den elektroniske prosessen.

### 3.6 VERSJONSHÅNDTERING

Difi forbeholder seg retten til å endre nåværende format til et nytt format dersom behovet skulle oppstå. Difi vil publisere informasjon om dette på sine nettsider samt at de vil varsle sine registrerte kontakter med e-Post.

Difi forvalter formatet på følgende måte:

#### 3.6.1 HOVEDVERSJON

En ny hovedversjon vil bli varslet minimum fem måneder før denne releases. Etter at den nye hovedversjonen er utgitt vil det være en implementasjonstid på minimum tolv måneder før denne vil bli obligatorisk.

Alle hovedversjoner ønsker Difi å forankre i forskrift om IT standarder i offentlig sektor.

#### 3.6.2 UNDERVERSJON

En ny underversjon vil varsles minimum tre måneder før release dato og skal være obligatorisk i bruk etter 5 måneder.

---

<sup>5</sup> [DIFI's mal for Samhandlingsavtale](#)

Alle underversjoner skal være bakoverkompatible. To måneder etter at den nye underversjonen er obligatorisk vil all støtte (validator og veiledere) bli fjernet for den tidligere versjonen.

---

### 3.6.3 REVISJON

En revisjon er i prinsippet en feilretting av siste underversjon. Denne vil kun bli varslet ved release og anbefales implementert så raskt som mulig.

## 4 DEFINISJONER

Nedenfor følger definisjoner av sentrale begrep i forbindelse med faktureringsprosessen.

Begrep	Definisjon
<b>Faktura</b>	Faktura er et dokument som regnskapsmessig stadfester et salg mellom en selger og en kjøper. Fakturaen utstedes av selgeren og kjøperen får i oppdrag å betale denne
<b>Kreditnota</b>	En kreditnota er et dokument som opphever hele eller deler av en faktura som allerede er utstedt. Kreditnota skal ha en tydelig henvisning til hvilken faktura den gjelder for.
<b>Elektronisk faktura</b>	Elektronisk faktura er en faktura som overføres elektronisk fra fakturautsteder til fakturamottaker og som kan importeres i fakturamottakers økonomisystem og behandles maskinelt.
<b>Leverandør</b>	En person eller et firma som leverer en vare eller en tjeneste på egne eller andres vegne.
<b>Kunde</b>	Person eller organisasjon som overtar råderett over en vare eller tjeneste mot betaling, for en bestemt pris.
<b>Selger</b>	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.
<b>Kjøper</b>	Person eller organisasjon som overtar råderett over en vare eller en tjeneste mot betaling, for en bestemt pris.
<b>Fakturautsteder</b>	En fakturautsteder er en person eller organisasjon som utsteder faktura for varer eller tjeneste som ble solgt på egne eller på andres vegne.
<b>Fakturamottaker</b>	En fakturamottaker er en person eller organisasjon som, på egne eller andres vegne, som vil motta faktura for varer eller tjenester som ble kjøpt.
<b>Betalingsmottaker</b>	En betalingsmottaker er en person eller organisasjon som får betaling.

## 5 PRINSIPPER OG FORUTSETNINGER

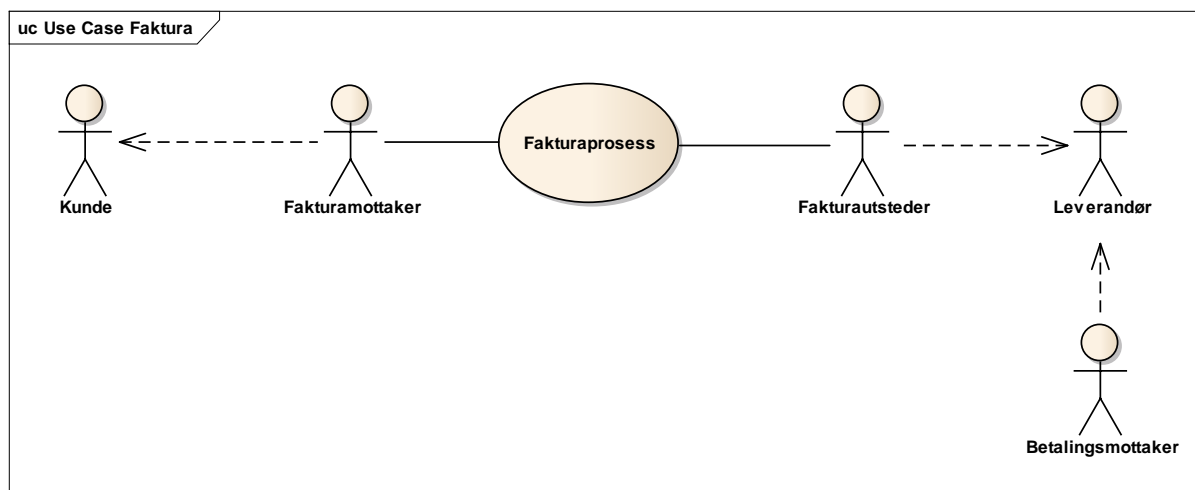
Dette kapitlet beskriver de prinsipper og forutsetninger som ligger til grunn for bruk av EHF fakturaprosess. Dette er i hovedsak basert på tilsvarende beskrivelser i profil CEN BII 05 Billing og PEPPOL BIS 5a.

### 5.1 GENERELT OM FAKTURAMELDINGENE

De elektroniske -meldingene som denne veilederen omfatter er faktura og kreditnota. Meldingene setter en leverandør i stand til å sende en faktura til kunde som på sin side får i oppdrag å betale denne.

### 5.2 FUNKSJONER OG ROLLER

Figuren under viser hvilke roller som inngår i fakturaprosessen. I EHF er henholdvis kunde og fakturamottaker samt leverandør og fakturamottaker alltid den samme.



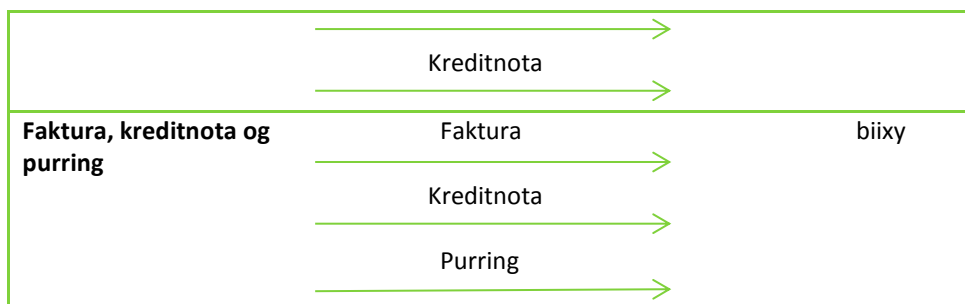
**Figur 1: Funksjoner og roller**

### 5.3 PROFILER OG MELDINGER

En profil er den elektroniske samhandlingsprosess som en aktuell meldingsutveksling er en del av. En profil vil typisk omfatte flere relaterte meldinger som utveksles mellom to parter, men kan i sin enkleste form omfatte kun en enkelt melding.

De profiler som er aktuelle i forbindelse med EHF fakturaprosess er vist i nedenstående tabell.

Samhandlingsprosess	Meldinger	BII/PEPPOL ProfilID	EHF ProfilID
Kun faktura	Faktura	bii04	
Kun kreditnota	Kreditnota		biixx
Faktura og kreditnota	Faktura	bii05	



### 5.3.1 PROFILEID

Identifiserer den prosess forretningsdokumentet er en del av. EHF benytter identifikasjonssystem i henhold til BII, med tillegg av to norske profiler (biixx og biixy):

Profil innhold	ProfilID
<b>Kun faktura</b>	urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0
<b>Kun kreditnota</b>	urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0
<b>Faktura og kreditnota</b>	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0
<b>Faktura , kreditnota og purring</b>	urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0

### 5.4 BRUK AV UBL 2.1

Denne versjonen av EHF Faktura og Kreditnota gjør bruk av UBL XML schema versjon 2.1.

Dette i motsetning til tidligere versjoner av EHF Faktura/Kreditnota som benyttet UBL versjon 2.0.

### 5.5 FAKTURERINGSPROSESSEN

Fakturaprosessen omfatter opprettelse og oversendelse av faktura og kreditnota fra leverandør til kunde samt mottak og behandling hos kunde.

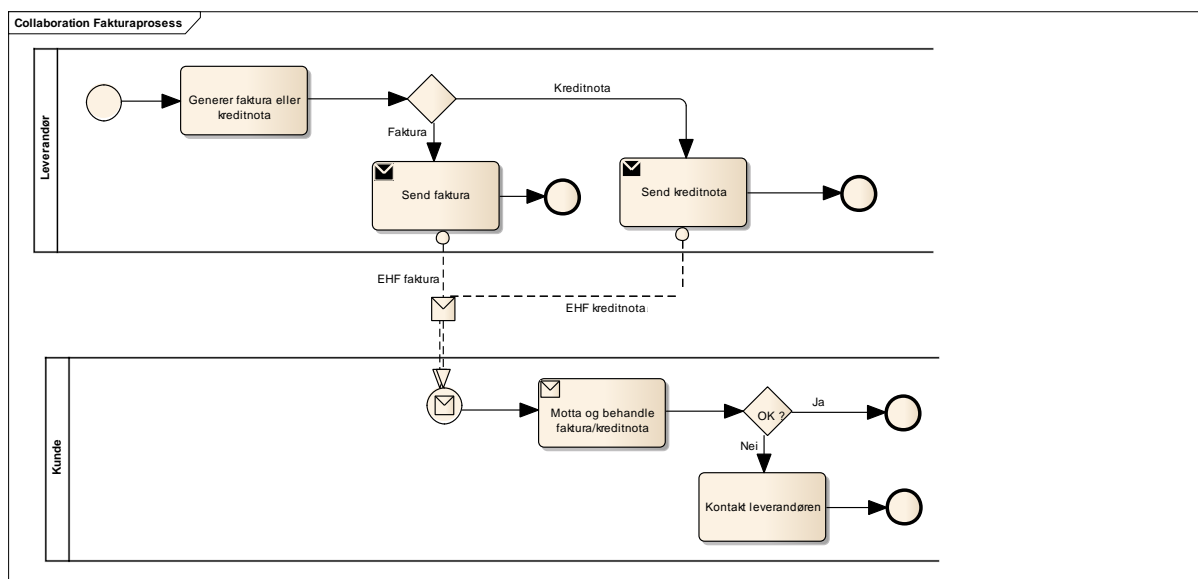
Fakturaprosessen kan beskrives ved følgende arbeidsflyt:

1. En leverandør utsteder og sender en EHF faktura til en kunde. Fakturaen refererer til en eller flere ordre samt en spesifikasjon av leverte varer og tjenester.  
En faktura kan også referere til en kontrakt eller rammeavtale. Fakturaen kan inneholde artikler (varer eller tjenester) med artikkelnummer eller artikler med fritekst beskrivelse.
2. Kunden mottar fakturaen og behandler denne i sitt fakturakontrollsystem. Resultatet av fakturakontrollen vil være en av følgende:
  - a. Kunden aksepterer fakturaen i sin helhet, bokfører den i regnskapet og sender den videre til betaling.
  - b. Kunden avviser fakturaen i sin helhet, tar kontakt med leverandøren og anmoder om at kreditnota utstedes.
  - c. Kunden bestrider deler av fakturaen, tar kontakt med leverandøren og anmoder om at kreditnota samt ny faktura utstedes.

Figuren under viser fakturaprosessen med bruk av EHF fakturameldingene. Denne prosessen er



basert på profil 5 i CENBII (BII05 - Billing). Denne profilen forutsetter at både faktura og kreditnota blir sendt elektronisk. Profilen inneholder også meldingstypen «Corrective invoice». Denne benyttes ikke i Norge. Dersom kunden ikke aksepterer fakturaen, må leverandøren utstede kreditnota og eventuelt ny faktura.



**Figur 2 Fakturaprosess**

### 5.5.1 AVVIKSHÅNDTERING, VALIDERING HOS AVSENDER

En EHF faktura eller EHF kreditnota skal valideres hos avsender før den blir sendt videre i transportinfrastrukturen. For beskrivelse av valideringsprosessen, ref. kapittel 8. Validering kan utføres på ulike tidspunkt og av ulike tjenester:

1. I ERP-systemet. Validering er inkludert i prosessen som oppretter faktura/kreditnota dokumentet. Hvis valideringen feiler, vil det ikke bli opprettet noe dokument. Grunnlagsdata for oppretting av faktura/kreditnota dokument må justeres og generering av faktura/kreditnota dokumentet kjøres på nytt.
2. Tjenestetilbyder av aksesspunkt tjenesten utfører validering ved mottak av dokument fra sine kunder. Hvis valideringen feiler, sendes melding tilbake til kunden og dokumentet sendes ikke videre i infrastrukturen. Utsteder av dokumentet har i dette tilfellet 2 alternativer:
  - A. Dersom dokumentet ikke er utstedt i regnskapsteknisk betydning, dvs. Ikke bokført i eget regnskap, kan det endres og sendes på nytt.
  - B. Dersom dokumentet er utstedt, kan ikke dokumentet endres. Isteden må det opprettes kreditnota for fakturaen (intern kreditering). Denne kreditnotaen må IKKE sendes til aksesspunktet siden original-fakturaen heller ikke ble sendt.

### 5.5.2 AVVIKSHÅNDTERING, VALIDERING HOS MOTTAKER

Noen mottakere vil validere innkommende dokument selv om de skal være validert før utsendelse i transportinfrastrukturen. En får da følgende scenarier:

1. Dokumentet feiler i valideringen:
  - a. Grunnet bruk av ulike versjoner av EHF formatene (Ref. kap. 2.1.2). Mottaker må behandle EHF dokumentet manuelt.
  - b. Andre årsaker. Mottaker sender Message Level Respons til leverandør for å få nytt korrekt EHF dokument. Dokumentet blir ikke behandlet hos mottaker.
2. Validering OK, men mottaker bestrider hele eller deler av innholdet i dokumentet. Mottaker kontakter avsender manuelt og gir beskjed om dette. Avsender oppretter og sender kreditnota og eventuelt en ny faktura.

### 5.6 BRUK AV NEGATIV FAKTURA

Negativ faktura er når fakturaens totalsum er mindre enn null. Denne versjonen av EHF faktura tillater dette, men Difis validator vil gi en advarsel ved validering og ikke som tidligere en feil.

En kreditnota nullstiller hele eller deler av en tidligere sendt faktura, mens en negativ faktura er en faktura som i tillegg til salg av nye varer og/elle tjenester også inneholder andre poster (for eksempel retur av varer) som medfører at totalen blir mindre enn null.

### 5.7 FINANSIELT FORSKUDD VS A KONTO FAKTURA

Finansielle forskudd skal ikke være fakturert tidligere, jf. Skattdirektoratets uttalelse av 23.05.07 Finansielle forskudd eller forskuddsfakturering og GBS 13 Forskuddsfakturering. Dette betyr at når varen eller tjenesten er levert skal det utstedes et salgsdokument (faktura) etter reglene i bokføringsforskriften § 5-1 og § 5-2 selv om vederlaget allerede er innkrevd gjennom et finansielt forskudd. Salgsdokumentet avregnes mot det finansielle forskuddet. Dersom vederlaget overskrider det finansielle forskuddet, må kjøper innbetale restbeløpet. Dersom vederlaget er lavere enn det finansielle forskuddet oppstår det en "negativ faktura", altså hvor selger må tilbakebetale det overskytende beløpet.

I tilfeller med forskudds- eller akonto-fakturering må det utstedes en kreditnota etter reglene i bokføringsforskriften § 5-2-8 og GBS 1 Utstedelse av kreditnota for å korrigere det tidligere salgsdokumentet (som viste seg å angi et for høyt vederlag). Dette gjelder ikke hvis den negative fakturaen inneholder salg av nye varer og tjenester.

## 6 BESKRIVELSE AV UTVALGTE DELER AV EHF FAKTURAMELDINGER

Nedenfor følger beskrivelse av utvalgte deler av informasjonsinnholdet i EHF faktura og kreditnota. Komplette informasjonsinnhold er listet i tabellene i kapittel 7.

### 6.1 ROLLER OG AKTØRER

Følgende roller kan angis i formatet. Disse kan innehas av samme aktør eller ulike aktører avhengig av hvordan håndtering av meldingene er organisert.

Rolle	Beskrivelse
<b>Selger</b> (AccountingSupplierParty)	Selger er obligatorisk informasjon i EHF.
<b>Kjøper</b> (AccountingCustomerParty)	Kjøper er obligatorisk informasjon i EHF.
<b>Betalingsmottaker</b> (AccountingPayeeParty)	Betalingsmottaker er valgfri informasjon i EHF. Dersom denne ikke er oppgitt er betalingsmottaker samme som selger.

Eksempel på utfylling av selgerinformasjon på hodenivå i en EHF fakturamelding.

```

<cac:AccountingSupplierParty>
  <cac:Party>
    <cbc:EndpointID schemeID="NO:ORGNR">123456789</cbc:EndpointID>
    <cac:PartyIdentification>
      <cbc:ID>Supp123</cbc:ID>
    </cac:PartyIdentification>
    <cac:PartyName>
      <cbc:Name>Salescompany ltd.</cbc:Name>
    </cac:PartyName>
    <cac:PostalAddress>
      <cbc:StreetName>Main street</cbc:StreetName>
      <cbc:AdditionalStreetName>Suite 123</cbc:AdditionalStreetName>
      <cbc:CityName>Big city</cbc:CityName>
      <cbc:PostalZone>54321</cbc:PostalZone>
      <cac:Country>
        <cbc:IdentificationCode listID="ISO3166-1"
          listAgencyID="6">NO</cbc:IdentificationCode>
      </cac:Country>
    </cac:PostalAddress>
    <cac:PartyTaxScheme>
      <cbc:CompanyID schemeID="NO:VAT"
        schemeAgencyID="82">123456789MVA</cbc:CompanyID>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:PartyTaxScheme>
    <cac:PartyLegalEntity>
      <cbc:RegistrationName>The Sellercompany ASA</cbc:RegistrationName>
      <cbc:CompanyID schemeID="NO:ORGNR" schemeName="Foretaksregisteret"
        schemeAgencyID="82">123456789</cbc:CompanyID>
      <cac:RegistrationAddress>
        <cbc:CityName>Big city</cbc:CityName>
      </cac:RegistrationAddress>
    </cac:PartyLegalEntity>
  </cac:Party>
</cac:AccountingSupplierParty>
  
```

```

        <cbc:Country>
          <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
        </cbc:Country>
      </cac:RegistrationAddress>
    </cac:PartyLegalEntity>
    <cac:Contact>
      <cbc:ID>O. Hansen</cbc:ID>
      <cbc:Name>Antonio Salemacher</cbc:Name>
      <cbc:Telephone>46211230</cbc:Telephone>
      <cbc:Telefax>46211231</cbc:Telefax>
      <cbc:ElectronicMail>antonio@salescompany.no</cbc:ElectronicMail>
    </cac:Contact>
  </cac:Party>
</cac:AccountingSupplierParty>

```

Eksempel på utfylling av kjøperinformasjon på hodenivå i en EHF fakturamelding:

```

<cac:AccountingCustomerParty>
  <cac:Party>
    <cbc:EndpointID schemeID="NO:ORGNR" >987654321</cbc:EndpointID>
    <cac:PartyIdentification>
      <cbc:ID>345KS5324</cbc:ID>
    </cac:PartyIdentification>
    <cac:PartyName>
      <cbc:Name>Buyercompany ltd</cbc:Name>
    </cac:PartyName>
    <cac:PostalAddress>
      <cbc:StreetName>Anystreet</cbc:StreetName>
      <cbc:AdditionalStreetName>Back door</cbc:AdditionalStreetName>
      <cbc:CityName>Anytown</cbc:CityName>
      <cbc:PostalZone>101</cbc:PostalZone>
      <cac:Country>
        <cbc:IdentificationCode listID="ISO3166-1"
          listAgencyID="6">NO</cbc:IdentificationCode>
      </cac:Country>
    </cac:PostalAddress>
    <cac:PartyTaxScheme>
      <cbc:CompanyID schemeID="NO:VAT"
        schemeAgencyID="82">987654321MVA</cbc:CompanyID>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:PartyTaxScheme>
    <cac:PartyLegalEntity>
      <cbc:RegistrationName>The buyercompany ASA</cbc:RegistrationName>
      <cbc:CompanyID schemeAgencyID="NO:ORGNR"
        schemeID="82">987654321</cbc:CompanyID>
      <cac:RegistrationAddress>
        <cbc:CityName>Mainplace</cbc:CityName>
        <cac:Country>
          <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
        </cac:Country>
      </cac:RegistrationAddress>
    </cac:PartyLegalEntity>
    <cac:Contact>
      <cbc:ID>3150bdn</cbc:ID>
      <cbc:Name>John Doe</cbc:Name>
      <cbc:Telephone>5121230</cbc:Telephone>
      <cbc:Telefax>5121231</cbc:Telefax>
    </cac:Contact>
  </cac:Party>
</cac:AccountingCustomerParty>

```

```
<cbc:ElectronicMail>john@buyercompany.no</cbc:ElectronicMail>
</cac:Contact>
</cac:Party>
</cac:AccountingCustomerParty>
```

## 6.2 RABATTER OG GEBYRER, GENERELLE REGLER

- Flere rabatter og gebyrer kan oppgis på dokumentnivå og linjenivå. (For pris kommer advarsel ved validering dersom mer enn EN forekomst av AllowanceCharge angis. Men det er tillatt med flere forekomster også for pris). Elementet ChargeIndicator indikerer om forekomsten i AllowanceCharge gjelder rabatt (false) eller gebyr (true).
- MVA håndtering av rabatter og gebyrer legges inn i AllowanceCharge/TaxCategory med underliggende elementer på dokumentnivå, ikke på linjenivå og pris. Dette fordi rabatter og gebyrer knyttet til linje forutsetter bruk av samme MVA kode som linjen. Rabatter og gebyrer knyttet til pris er kun ment som informasjon og inngår ikke i andre elementer. Dermed skal heller ikke MVA for rabatter og gebyrer knyttet til pris beregnes.
- Totale rabatter og gebyrer på dokumentnivå summeres i henholdsvis AllowanceTotal Amount og ChargeTotalAmount (Ref. pkt. 6.2.1.1.3).
- Totale rabatter og gebyrer på linjenivå må tas hensyn til (trekkes fra/legges til) ved beregning av linjetotal. Disse rabattene og gebyrene skal ikke summeres inn i elementene som gjelder dokumentnivå.
- Rabatter og gebyrer relatert til pris skal ikke inngå i beregning av andre elementer.
- Rabatter og gebyrer relatert til pris kan inneholde både beløp, grunnlagsbeløp (AllowanceCharge/BaseAmount) og multiplikator (AllowanceCharge/MultiplierFactorNumeric).

### 6.2.1 FAKTURA

EHF faktura formatet har mulighet for rabatter og gebyrer relatert til 3 nivåer:

- På dokumentnivå som gjelder hele fakturaen og er med i beregningen av fakturasummen.
- På linjenivå som gjelder fakturalinjen og er med i beregningen av fakturalinjebeløpet.
- På linjenivå relatert til prisen. Dette er kun ment for å synliggjøre overfor kjøper hvordan prisen er fremkommet. Er i tillegg relevant dersom selger eller kjøper vil bokføre rabatten eller gebyret i sitt regnskap. Selve prisen i formatet skal alltid være pris etter at eventuelle rabatter/gebyrer knyttet til pris er trukket fra/lagt til.

#### 6.2.1.1 EKSEMPEL

- Netto fakturabeløp eks. mva: kr. 3450. 2 fakturalinjer:
  - Linje 1: 10 stk av vare A. Kr. 100 pr. stk og 10% rabatt.
  - Linje 2: 15 stk av vare B. Kr. 200 pr. stk og 15% rabatt.
    - Prisen på kr. 200 er inkludert kampanjerabatt på 25% for å illustrere bruk av AllowanceCharge knyttet til pris.
- Totalrabatt: 2 %
- Fakturagebyr: kr. 75
- Frakt: kr. 100

##### 6.2.1.1.1 XML FOR RABATT OG GEBYR PÅ DOKUMENTNIVÅ

```
<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>true</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>Frakt</cbc:AllowanceChargeReason>
```

```

<cbc:Amount currencyID="NOK">100.00</cbc:Amount>
<cac:TaxCategory>
  <cbc:ID>S</cbc:ID>
  <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
  <cac:TaxScheme>
    <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
  </cac:TaxScheme>
</cac:TaxCategory>
</cac:AllowanceCharge>
<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>true</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>Fakturagebyr</cbc:AllowanceChargeReason>
  <cbc:Amount currencyID="NOK">75.00</cbc:Amount>
  <cac:TaxCategory>
    <cbc:ID>S</cbc:ID>
    <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
    <cac:TaxScheme>
      <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
    </cac:TaxScheme>
  </cac:TaxCategory>
</cac:AllowanceCharge>
<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>false</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>2% Totalrabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
  <cbc:Amount currencyID="NOK">69.00</cbc:Amount>
  <cac:TaxCategory>
    <cbc:ID>S</cbc:ID>
    <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
    <cac:TaxScheme>
      <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
    </cac:TaxScheme>
  </cac:TaxCategory>
</cac:AllowanceCharge>

```

#### 6.2.1.1.2 XML FOR MERVERDIAVGIFT PÅ DOKUMENTNIVÅ

```

<cac:TaxTotal>
  <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">889.00</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">3556.00</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">889.00</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>

```

#### 6.2.1.1.3 XML FOR TOTALER PÅ DOKUMENTNIVÅ

```

<cac:LegalMonetaryTotal>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">3450.00</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:TaxExclusiveAmount currencyID="NOK">3556.00</cbc:TaxExclusiveAmount>
  <cbc:TaxInclusiveAmount currencyID="NOK">4445.00</cbc:TaxInclusiveAmount>
  <cbc:AllowanceTotalAmount currencyID="NOK">69.00</cbc:AllowanceTotalAmount>
  <cbc:ChargeTotalAmount currencyID="NOK">175.00</cbc:ChargeTotalAmount>
  <cbc:PayableRoundingAmount currencyID="NOK">0.00</cbc:PayableRoundingAmount>
  <cbc:PayableAmount currencyID="NOK">4445.00</cbc:PayableAmount>

```

</cac:LegalMonetaryTotal>

#### 6.2.1.1.4 XML FOR RABATTER PÅ LINJENIVÅ

##### Linje 1

```
<cbc:ID>1</cbc:ID>
<cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">10.00</cbc:InvoicedQuantity>
<cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">900.00</cbc:LineExtensionAmount>
<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>>false</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>10% Rabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
  <cbc:Amount currencyID="NOK">100.00</cbc:Amount>
</cac:AllowanceCharge>
```

##### Linje 2

```
<cbc:ID>2</cbc:ID>
<cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">15.00</cbc:InvoicedQuantity>
<cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">2550.00</cbc:LineExtensionAmount>
<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>>false</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>15% Rabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
  <cbc:Amount currencyID="NOK">450.00</cbc:Amount>
</cac:AllowanceCharge>
```

#### 6.2.1.1.5 XML FOR RABATT KNYTTET TIL PRIS FOR FAKTURALINJE 2

```
<cac:Price>
  <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">200.00</cbc:PriceAmount>
  <cac:AllowanceCharge>
    <cbc:ChargeIndicator>>false</cbc:ChargeIndicator>
    <cbc:AllowanceChargeReason>20% Kampanjerabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
    <cbc:MultiplierFactorNumeric>0.200</cbc:MultiplierFactorNumeric>
    <cbc:Amount currencyID="NOK">50.00</cbc:Amount>
    <cbc:BaseAmount currencyID="NOK">250.00</cbc:BaseAmount>
  </cac:AllowanceCharge>
</cac:Price>
```

### 6.2.2 KREDITNOTA

EHF kreditnota formatet har mulighet for rabatter og gebyrer relatert til 3 nivåer for kreditnota:

- På dokumentnivå. Identisk med faktura.
- På linjenivå. Identisk med faktura.
- På linjenivå relatert til prisen. Identisk med faktura.

#### 6.2.2.1 EKSEMPEL

- Fakturaen i pkt. 6.2.1.1 krediteres. Netto kreditnotabeløp eks. mva: kr. 3450.
- Linje 1: 10 stk av vare A. Kr. 100 pr. stk og 10% rabatt.
- Linje 2: 15 stk av vare B. Kr. 200 pr. stk og 15% rabatt.
  - Prisen på kr. 200 er inkludert kampanjerabatt på 20% for å illustrere bruk av AllowanceCharge knyttet til pris.
- Totalrabatt: 2 %

- Fakturagebyr: kr. 75
- Frakt: kr. 100

#### 6.2.2.1.1 XML FOR RABATTER OG GEBYRER PÅ DOKUMENTNIVÅ

Identisk med faktura

#### 6.2.2.1.2 XML FOR MERVERDIAVGIFT PÅ DOKUMENTNIVÅ

Identisk med faktura

#### 6.2.2.1.3 XML FOR TOTALER PÅ DOKUMENTNIVÅ

Identisk med faktura

#### 6.2.2.1.4 XML FOR KREDITNOTALINJER

Identisk med faktura med unntak av elementet InvoicedQuantity. For kreditnota heter dette CreditedQuantity.

### 6.3 AVRUNDING

- Avrunding skal som hovedregel utføres ved beregning av sluttresultatet i en kalkulasjon, ikke i forbindelse med mellomregninger, for at resultatet skal bli matematisk korrekt.
- Avrunding skal utføres til 2 desimaler i henhold til standard regelverk. (Større enn eller lik 5 rundes opp, mindre enn 5 rundes ned)
- EHF formatet forutsetter at alle beløp på dokumentnivå samt linjetotal på linjenivå maksimalt inneholder 2 desimaler. Beløp som er resultatet av en kalkulasjon (for eksempel merverdiavgift) må avrundes dersom antall desimaler overstiger 2. Beløp som fremkommer ved å addere eller subtrahere andre beløp er det ikke nødvendig å avrunde dersom de inngående beløpene allerede er avrundet. (For eksempel Betalingsbeløp og Totalbeløp inklusiv merverdiavgift)

#### 6.3.1 ELEMENTER SOM MÅ AVRUNDES

- Linjetotal (LineExtensionAmount). Må avrundes siden linjetotalen kan være gjenstand for bokføring i selgers eller kjøpers regnskap. **Merk at elementene som inngår i linjetotalen (pris \* antall, rabatt og gebyr) må avrundes hver for seg ved beregning av linjetotalen.**
- Avrundet beløp i pkt. a) skal inngå i beregningen av totalt linjebeløp (MonetaryTotal/Line Extension Amount).
- Avrundet beløp i pkt. a) skal inngå i MVA grunnlaget pr. MVA kategori på hodet. (Tax Subtotal/TaxableAmount)
- Summen av rabatter på dokumentnivå må avrundes ved beregning av elementet Monetary Total/AllowanceTotalAmount.
- Summen av gebyrer på dokumentnivå må avrundes ved beregning av elementet Monetary Total/ChargeTotalAmount.
- MVA grunnlag pr. avgiftskategori (TaxSubTotal/TaxableAmount).
- MVA beløp pr. avgiftskategori (TaxSubTotal/TaxAmount).

#### 6.3.2 AVRUNDING AV BETALINGSBELØP

Avrunding av betalingsbeløp angis på dokumentnivå (Monetary Total/PayableRoundingAmount) som gjelder hele fakturaen/kreditnotaen og er med i beregningen av totalen TaxInclusiveAmount. Elementet benyttes kun for å få en «kosmetisk penere» fakturatotal.



Eks. Kr. 999.81 avrundes til kr. 1000. PayableRounding Amount = 0.19.

### 6.3.3 EKSEMPEL PÅ AVRUNDING

- Faktura med 3 fakturalinjer:
  - Linje 1: 24 stk av vare A. Kr. 51.304 pr. stk og 10% rabatt. 25% MVA.
  - Linje 2: 15 stk av vare B. Kr. 44.7823 pr. stk og 15% rabatt. 25 % MVA.
  - Linje 3: 21 stk av vare C. Kr. 134.95 pr. stk og 24.45 % rabatt. 15% MVA.
- Totalrabatt: 2.35 %
- Frakt: 100.345
- Forhåndsbetalt: 100
- Avrunding: -0.36

#### 6.3.3.1 INNHOLD I BELØPSELEMENTER

Linje	Pris	Antall	Rabatt	Pris * antall, avr	Rabatt beløp, avr	Linjetotal	MVA %
1	51,304	24	10 %	1231,3	123,13	1108,17	25 %
2	44,7823	15	15 %	671,73	100,76	570,97	25 %
3	134,95	21	24,45 %	2833,95	692,9	2141,05	15 %
						3820,19	

AllowanceCharge (Invoice)

Totalrabatt (25%

mva)

2,35 %

89,774465

Frakt (25% mva)

100,345

AvgKat	MVA grl	%	Kalkulert MVA	Merverdiavgiftsbeløp pr. avgiftskategori
S	1689,72	25 %	422,43	422,43
H	2141,05	15 %	321,1575	321,16
	3830,77		743,5875	743,59

Totalbeløp merverdiavgift

Totalbeløp på linjer	3820,19
Totalbeløp eksklusiv merverdiavgift	3830,77
Totalbeløp inklusiv merverdiavgift	4574,00
Totalbeløp rabatt	89,77
Totalbeløp gebyr	100,35
Forhåndsbetalt beløp	100,00
Avrundingsbeløp	-0,36
Betalingsbeløp	4474,00

#### 6.3.3.2 XML FOR RABATT OG GEBYR PÅ DOKUMENTNIVÅ

```

<cac:AllowanceCharge>
  <cbc:ChargeIndicator>false</cbc:ChargeIndicator>
  <cbc:AllowanceChargeReason>2.35% Totalrabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
  <cbc:Amount currencyID="NOK">89.7744</cbc:Amount>
  <cac:TaxCategory>
    <cbc:ID>S</cbc:ID>
    <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
    <cac:TaxScheme>
      <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
    </cac:TaxScheme>
  </cac:TaxCategory>
</cac:AllowanceCharge>
  
```

```

        </cac:TaxScheme>
      </cac:TaxCategory>
    </cac:AllowanceCharge>
    <cac:AllowanceCharge>
      <cbc:ChargeIndicator>true</cbc:ChargeIndicator>
      <cbc:AllowanceChargeReason>Frakt</cbc:AllowanceChargeReason>
      <cbc:Amount currencyID="NOK">100.345</cbc:Amount>
      <cac:TaxCategory>
        <cbc:ID>S</cbc:ID>
        <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
        <cac:TaxScheme>
          <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
        </cac:TaxScheme>
      </cac:TaxCategory>
    </cac:AllowanceCharge>
  </cac:AllowanceCharge>

```

### 6.3.3.3 XML FOR MERVERDIAVGIFT PÅ DOKUMENTNIVÅ

```

<cac:TaxTotal>
  <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">743,59</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">1689.72</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">422.43</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">2141.05</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">321.16</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>H</cbc:ID>
      <cbc:Percent>15.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>

```

### 6.3.3.4 XML FOR TOTALER PÅ DOKUMENTNIVÅ

```

<cac:LegalMonetaryTotal>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">3820.19</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:TaxExclusiveAmount currencyID="NOK">3830.77</cbc:TaxExclusiveAmount>
  <cbc:TaxInclusiveAmount currencyID="NOK">4574.00</cbc:TaxInclusiveAmount>
  <cbc:AllowanceTotalAmount currencyID="NOK">89.77</cbc:AllowanceTotalAmount>
  <cbc:ChargeTotalAmount currencyID="NOK">100.35</cbc:ChargeTotalAmount>
  <cbc:PrepaidAmount currencyID="NOK">100.00</cbc:PrepaidAmount>
  <cbc:PayableRoundingAmount currencyID="NOK">-0.36</cbc:PayableRoundingAmount>
  <cbc:PayableAmount currencyID="NOK">4474.00</cbc:PayableAmount>
</cac:LegalMonetaryTotal>

```

### 6.3.3.5 XML FOR FAKTURALINJER

## Linje 1

```
<cac:InvoiceLine>
  <cbc:ID>1</cbc:ID>
  <cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">24.00</cbc:InvoicedQuantity>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">1108.17</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:AccountingCost>123</cbc:AccountingCost>
  <cac:OrderLineReference>
    <cbc:LineID>1</cbc:LineID>
  </cac:OrderLineReference>
  <cac:AllowanceCharge>
    <cbc:ChargeIndicator>false</cbc:ChargeIndicator>
    <cbc:AllowanceChargeReason>10% Rabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
    <cbc:Amount currencyID="NOK">123.1296</cbc:Amount>
  </cac:AllowanceCharge>
  <cac:Item>
    <cbc:Name>Vare A</cbc:Name>
    <cac:SellersItemIdentification>
      <cbc:ID>AAA</cbc:ID>
    </cac:SellersItemIdentification>
    <cac:ClassifiedTaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:ClassifiedTaxCategory>
  </cac:Item>
  <cac:Price>
    <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">51.304</cbc:PriceAmount>
  </cac:Price>
</cac:InvoiceLine>
```

## Linje 2

```
<cac:InvoiceLine>
  <cbc:ID>2</cbc:ID>
  <cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">15.00</cbc:InvoicedQuantity>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">570.97</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:AccountingCost>123</cbc:AccountingCost>
  <cac:OrderLineReference>
    <cbc:LineID>2</cbc:LineID>
  </cac:OrderLineReference>
  <cac:AllowanceCharge>
    <cbc:ChargeIndicator>false</cbc:ChargeIndicator>
    <cbc:AllowanceChargeReason>15% Rabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
    <cbc:Amount currencyID="NOK">100.760175</cbc:Amount>
  </cac:AllowanceCharge>
  <cac:Item>
    <cbc:Name>Vare B</cbc:Name>
    <cac:SellersItemIdentification>
      <cbc:ID>BBB</cbc:ID>
    </cac:SellersItemIdentification>
    <cac:ClassifiedTaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:ClassifiedTaxCategory>
  </cac:Item>
```

```

        </cac:TaxScheme>
      </cac:ClassifiedTaxCategory>
    </cac:Item>
    <cac:Price>
      <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">44.7823</cbc:PriceAmount>
    </cac:Price>
  </cac:InvoiceLine>

```

### Linje 3

```

<cac:InvoiceLine>
  <cbc:ID>3</cbc:ID>
  <cbc:InvoicedQuantity unitCode="NAR">21.00</cbc:InvoicedQuantity>
  <cbc:LineExtensionAmount currencyID="NOK">2141.05</cbc:LineExtensionAmount>
  <cbc:AccountingCost>123</cbc:AccountingCost>
  <cac:OrderLineReference>
    <cbc:LineID>2</cbc:LineID>
  </cac:OrderLineReference>
  <cac:AllowanceCharge>
    <cbc:ChargeIndicator>false</cbc:ChargeIndicator>
    <cbc:AllowanceChargeReason>24.45% Rabatt</cbc:AllowanceChargeReason>
    <cbc:Amount currencyID="NOK">692.9007</cbc:Amount>
  </cac:AllowanceCharge>
  <cac:Item>
    <cbc:Name>Vare C</cbc:Name>
    <cac:SellersItemIdentification>
      <cbc:ID>CCC</cbc:ID>
    </cac:SellersItemIdentification>
    <cac:ClassifiedTaxCategory>
      <cbc:ID>H</cbc:ID>
      <cbc:Percent>15.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:ClassifiedTaxCategory>
  </cac:Item>
  <cac:Price>
    <cbc:PriceAmount currencyID="NOK">134.95</cbc:PriceAmount>
  </cac:Price>
</cac:InvoiceLine>

```

#### 6.4 BRUK AV LEVERANDØR OG KJØPPERREFERANSE

«Deres ref» er obligatorisk kjøpperreferanse.

«Vår ref» er anbefalt leverandørreferanse.

#### 6.5 MERVERDIAVGIFT

MVA kategorier og satser pr. 1. juli 2013 for bruk i Norge er spesifisert i tabellen under. Bruk av andre MVA kategorier enn disse medfører at EHF instansdokumentet avvises ved validering.

MVA kategori	Beskrivelse	Sats pr. 1.juli 2013
<b>S</b>	Utgående avgift, ordinær sats	25%
<b>H</b>	Utgående avgift, redusert sats – næringsmidler	15%

<b>R</b>	Utgående avgift, redusert sats – råfisk	11,11%
<b>AA</b>	Utgående avgift, redusert sats – lav sats	8%
<b>E</b>	Fritatt for merverdiavgift (avgiftsfritt salg)	0%
<b>Z</b>	Unntatt fra merverdiavgiftsloven (utenfor merverdiavgiftsloven)	Ingen (0%)
<b>K</b>	Klimakvoter til næringsdrivende eller offentlig virksomhet – kjøper beregner MVA	Ingen (0%)

MVA kategori må angis på linjenivå. På hodenivå angis MVA grunnlaget, MVA satsen samt MVA beløpet pr. MVA kategori samt totalt MVA beløp.

Ref kapittel 6.3.3.3 for eksempel ang. XML for MVA.

### 6.5.1 FAKTURERING I ANNEN VALUTA

Det er mulighet for å fakturere i annen valuta enn NOK. Dersom dette gjøres må alle MVA beløp oppgis i NOK i tillegg til fakturavaluta. Det vil si at fakturameldingen vil inneholde 2 forekomster av TaxTotal.

Eksempel: Faktura på 1000 EUR eks. MVA. Valutakurs for EUR/NOK = 8.00.

```

<cac:TaxTotal>
  <cbc:TaxAmount currencyID="EUR">250.00</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="EUR">1000.00</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="EUR">250.00</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>
<cac:TaxTotal>
  <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">2000.00</cbc:TaxAmount>
  <cac:TaxSubtotal>
    <cbc:TaxableAmount currencyID="NOK">8000.00</cbc:TaxableAmount>
    <cbc:TaxAmount currencyID="NOK">2000.00</cbc:TaxAmount>
    <cac:TaxCategory>
      <cbc:ID>S</cbc:ID>
      <cbc:Percent>25.00</cbc:Percent>
      <cac:TaxScheme>
        <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
      </cac:TaxScheme>
    </cac:TaxCategory>
  </cac:TaxSubtotal>
</cac:TaxTotal>
  
```

### 6.6 SÆRAVGIFT

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

## 6.7 ORDRE-/BESTILLINGSNR.

For at behandling av elektronisk faktura skal bli mest mulig effektiv for kjøper, bør ordre-/bestillingsnummer tildelt av kjøper inkluderes i fakturaen. Dette vil gjøre det mulig for kjøper å gjøre automatisk match mot bestilling etablert i eget system.

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.

Eksempel:

```
<cac:OrderReference>  
  <cbc:ID>123</cbc:ID>  
</cac:OrderReference>
```

Dersom fakturaen omfatter 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, men det anbefales slik: ordrenummer##ordrelinjenummer.

Ved behov for andre typer av referanser enn ordre-/bestillingsnummer og kontraktsnummer (se punkt 6.8), skal andre dokumentreferanser benyttes, se punkt 6.11.

## 6.8 KONTRAKTSNR.

Kontraktsnummer kan benyttes i tillegg til ordre-/bestillingsnummer for å spore tilbake til inngått kontrakt (f.eks. rammeavtale) mellom partene.

Eksempel:

```
<cac:ContractDocumentReference>  
  <cbc:ID>Contract321</cbc:ID>  
  <cbc:DocumentType>Framework agreement</cbc:DocumentType>  
</cac:ContractDocumentReference>
```

Ved behov for andre typer av referanser enn ordre-/bestillingsnummer (se punkt 6.7) og kontraktsnummer, skal andre dokumentreferanser benyttes, se punkt 6.11.

## 6.9 KONTERINGSSTRENGEN

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

Eksempel:

```
<cbc:AccountingCost>Project cost code 123</cbc:AccountingCost>
```

Siden konteringsstrengen kun er ett enkelt tekstfelt og en kontering i regnskapet gjerne benytter flere «dimensjoner» har en løsning for strukturert innhold i konteringsstrengen vært etterspurt av mange aktører.

Nedenfor følger forslag til standardisert innhold i konteringsstreng ved bruk av følgende elementer i strengen:

- Format-ID. Fast tekst som indikerer vilken kontoplan som benyttes. (NS4102 = norsk standard)
- Feltnavn. Her er det inntil 7 felt som kan benyttes:
  - Konto

- Avd (Avdeling)
- Prod (Produkt)
- Prosj (Prosjekt)
- MVAkode
- Dim6
- Dim7
- Verdi
- Verdi skilletegn: Bruke tegnet =
- Feltskilletegn: Bruke tegnet ;

Generelt innhold:

<Kontoplan>; Konto=<kontonr>;Avd=<avdeling>;Prod=<produkt>;Prosj=<prosjekt>;MVAkode=<MVA kode i mottakers regnskap>;Dim6=<Benyttes ved behov>;Dim7=<Benyttes ved behov>

Kontoplan må alltid komme først i strengen. Ingen krav ang. rekkefølge eller innhold i de andre feltene. Dersom norsk kontoplan benyttes av mottaker, skal NS4102 angis først i konteringsstrengen. For mottakere som benytter standard kontostreng for landbruk, versjon 1, skal Landbruk\_kontostreng\_v01 angis.

Er det behov for andre felt i forbindelse med kontering enn konto, avdeling, produkt, prosjekt og MVA kode, kan feltene Dim6 og Dim7. For eksempel er det i landbrukssammenheng behov for et felt for driftsgreinkode. Dim6 kan benyttes til dette.

Eksempel:

<cbc:AccountingCost>

NS4102;Konto=4010;Avd=25;Prod=5421;Prosj=4098;MVAkode=1

</cbc:AccountingCost>

## 6.10 VEDLEGGSHÅNDTERING

Vedlegg kan benyttes i en EHF faktura eller kreditnota for å gi tilleggsopplysninger som underbygger det kravet som er fremsatt i selve fakturaen. Aktuelle tilleggsopplysninger kan for eksempel være timelister, kvitteringer, flybilletter osv. Vedlegg skal i utgangspunktet ikke benyttes for å overføre en «pdf-versjon» av fakturaen. Er det gode grunner til å overføre en «PDF-versjon» SKAL feltet for dokumenttype ha verdien «Commercial invoice» for faktura og «Credit note» for kreditnota.

Feltet for å sende vedlegg i formatet er valgfritt og kan gjentas mange ganger. Det er for eksempel grafikk, image eller andre tilleggsopplysninger som kan være et vedlegg til en faktura eller kreditnota. 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.

Det er anbefalt å sende tilleggsinformasjon innebygd i dokumentet og ikke som eksternt vedlegg, da mange virksomheter ikke kan gå ut på eksterne lenker for å se tilleggsinformasjonen.

Dersom eksterne vedlegg benyttes, er kjøper forpliktet til å laste ned innholdet bak lenken, og lagre dette selv med kontrollspor til fakturaen/kreditnotaen. En slik løsning krever, i henhold til Skattedirektoratet, en særskilt avtale mellom partene. Bruk av eksterne vedlegg anbefales derfor ikke.

Andre anbefalinger:

Anbefalinger	
<b>Koding</b>	Base64
<b>Dokumentformat</b>	MIME typer anbefales: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Pdf – applikasjon / pdf</li> <li>• TXT – tekst / txt</li> <li>• GIF – image / gif</li> <li>• TIFF – image / tiff</li> <li>• JPEG, JPG – image / jpeg</li> <li>• PNG – image / png</li> </ul>
<b>Størrelse</b>	5MB
<b>Beskrivelse av vedlegg</b>	Det anbefales en god beskrivelse av hva slag vedlegg det gjelder. Kodelisten DocumentTypeCode anbefales brukt og beskrivelsen gjøres i feltet: Invoice/Additional_DocumentReference/DocumentReference/DocumentType. Benyttes kun til å gi et beskrivende navn på vedlegget.

#### 6.10.1 KOPI AV FAKTURA/KREDITNOTA SOM VEDLEGG

Vedlegg skal i utgangspunktet ikke benyttes for å overføre en «pdf-versjon» av fakturaen/kreditnotaen. Det er kun i ett tilfelle hvor det er lovpålagt med kopi av selve fakturaen/kreditnotaen som vedlegg: I de tilfeller fakturautsteder benytter seg av en fakturaportal, hvor fakturautsteder har fakturert/kreditert i eget økonomi/faktura system. I denne situasjon skal fakturautsteder taste inn fakturainformasjonen som finnes på den systemgenererte fakturaen/kreditnotaen, for så å legge ved et bilde av original faktura/kreditnota. I dette tilfellet SKAL feltet for dokumenttype ha verdien «Commercial invoice» for faktura og «Credit note» for kreditnota.

#### 6.11 BRUK AV ANDRE DOKUMENTREFERANSER

Det er ofte et behov å sende annen referanseinformasjon som ikke finnes direkte i EHF formatet. Til det formålet kan feltet AdditionalDocumentReference benyttes. Dette er et valgfritt felt som kan repeteres mange ganger. For eksempel kan det brukes til angivelse av pakkseddelnummer.

Eksempel, vedlegg:

```

<cac:AdditionalDocumentReference>
  <cbc:ID>Doc1</cbc:ID>
  <cbc:DocumentType>Timesheet</cbc:DocumentType>
  <cac:Attachment>
    <cac:ExternalReference>
      <cbc:URI>http://www.suppliersite.eu/sheet001.html</cbc:URI>
    </cac:ExternalReference>
  </cac:Attachment>
</cac:AdditionalDocumentReference>
<cac:AdditionalDocumentReference>

```



```
<cbc:ID>Doc2</cbc:ID>
<cbc:DocumentType>Drawing</cbc:DocumentType>
<cac:Attachment>
  <cbc:EmbeddedDocumentBinaryObject mimeType="application/pdf">
</cac:AdditionalDocumentReference>
```

Eksempel, referanse til abonnement:

```
<cac:AdditionalDocumentReference>
  <cbc:ID>1442316</cbc:ID>
  <cbc:DocumentType>Abonnement</cbc:DocumentType>
</cac:AdditionalDocumentReference>
```

## 6.12 FAKTURERING AV FORBRUKERE (B2C)

Fra og med versjon 2.0 er EHF Faktura tilrettelagt for å støtte faktura til forbruker. Dette innebærer at fakturautstedere kan benytte formatet overfor både bedriftskunder og forbrukere. Formidling av faktura til forbruker forventes å skje via nettbank under forutsetning av at utsteder har inngått avtale med bank.

Efakturareferanse overføres som Additional DocumentReference hvor DocumentType skal settes til «efakturareferanse». Angivelse av organisasjonsnummer for kjøper kreves ikke oppgitt når efakturareferanse er oppgitt.

Eksempel, efakturareferanse:

```
<cac:AdditionalDocumentReference>
  <cbc:ID>147987</cbc:ID>
  <cbc:DocumentType>efakturareferanse</cbc:DocumentType>
</cac:AdditionalDocumentReference>
```

Overfor forbrukermarkedet er Avtalegiro utbredt som betalingsmåte.

Eksempel, elektronisk faktura B2C med Avtalegiro:

PaymentMeansCode: 3 (Automated clearing house debit)

```
<cac:PaymentMeans>
  <cbc:PaymentMeansCode>3</cbc:PaymentMeansCode>
  <cbc:PaymentDueDate>2013-06-25</cbc:PaymentDueDate>
  <cbc:PaymentID>0265590215686</cbc:PaymentID>
  <cac:PayeeFinancialAccount>
    <cbc:ID schemeID="BBAN">51401099999</cbc:ID>
  </cac:PayeeFinancialAccount>
</cac:PaymentMeans>
```

## 6.13 LEVERINGSSTED

Leveringssted (Delivery) kan angis både på dokument (Obligatorisk) og linjenivå (Valgfritt). Elementet inneholder en identifikator (DeliveryLocation/ID) som kan benyttes dersom leveringsstedet er unikt definert gjennom en identifikator. Eksempler på dette er GLN (Global Location Number) eller GSRN (Global Service Relationship Number) begge utgitt av GS1. GSRN benyttes i det norske markedet til identifikasjon av Målepunkt ID i energi bransjen. Ref. vedlegg 7 ang. Veileder for energi bransjen.

Eksempel:

```
<cac:Delivery>
  <cbc:ActualDeliveryDate>2013-02-15</cbc:ActualDeliveryDate>
  <cac:DeliveryLocation>
    <cbc:ID schemeID="GSRN" schemeAgencyID="9"> 707057500022939815</cbc:ID>
    <cac:Address>
      <cbc:StreetName>Storgata</cbc:StreetName>
      <cbc:BuildingNumber>12</cbc:BuildingNumber>
      <cbc:CityName>Bergen</cbc:CityName>
      <cbc:PostalZone>5000</cbc:PostalZone>
      <cac:Country>
        <cbc:IdentificationCode>NO</cbc:IdentificationCode>
      </cac:Country>
    </cac:Address>
  </cac:DeliveryLocation>
</cac:Delivery>
```

#### 6.14 BRUK AV PARTY TAX SCHEME FOR ACCOUNTING SUPPLIER PARTY

Party Tax Scheme under Accounting Supplier Party er opprinnelig et valgfritt felt, men i følge EU COUNCIL DIRECTIVE 2001/115/ må Party Tax Scheme sendes dersom faktura eller kreditnota har en MVA total. Det betyr i praksis at feltet nesten alltid må sendes. For virksomheter registrert i Norge er det organisasjonsnr. etterfulgt av bokstavene MVA (123456789MVA) som skal sendes.

Eksempel:

```
<cac:PartyTaxScheme>
  <cbc:CompanyID schemeID="NO:VAT"
    schemeAgencyID="82">123456789MVA</cbc:CompanyID>
  <cac:TaxScheme>
    <cbc:ID schemeID="UN/ECE 5153" schemeAgencyID="6">VAT</cbc:ID>
  </cac:TaxScheme>
</cac:PartyTaxScheme>
```

#### 6.15 UTFYLLING AV BANKONTONUMMER

Det anbefales at både BBAN (Basic Bank Account Number) og IBAN (International Bank Account Number) angis når begge er tilgjengelige. BBAN bør angis først i XML instansdokumentet.

Eksempel:

```
<cac:PaymentMeans>
  <cbc:PaymentMeansCode>31</cbc:PaymentMeansCode>
  <cbc:PaymentDueDate>2013-06-25</cbc:PaymentDueDate>
  <cbc:PaymentID>0265590215686</cbc:PaymentID>
  <cac:PayeeFinancialAccount>
    <cbc:ID schemeID="BBAN">15032387680</cbc:ID>
  </cac:PayeeFinancialAccount>
</cac:PaymentMeans>
<cac:PaymentMeans>
  <cbc:PaymentMeansCode>31</cbc:PaymentMeansCode>
  <cbc:PaymentDueDate>2013-06-25</cbc:PaymentDueDate>
  <cbc:PaymentID>0265590215686</cbc:PaymentID>
  <cac:PayeeFinancialAccount>
    <cbc:ID schemeID="IBAN"> NO7315032387680</cbc:ID>
    <cac:FinancialInstitutionBranch>
      <cac:FinancialInstitution>
        <cbc:ID>DNBANOKKXXX</cbc:ID>
      </cac:FinancialInstitution>
    </cac:FinancialInstitutionBranch>
  </cac:PayeeFinancialAccount>
</cac:PaymentMeans>
```

```
</cac:FinancialInstitutionBranch>  
</cac:PayeeFinancialAccount>  
</cac:PaymentMeans>
```

## 6.16 ENDEPUNKT ID / ORGANISASJONSNUMMER

Endepunkt ID benyttes for å angi den elektroniske adresse en sender/mottaker benytter for sin meldingsutveksling. Elektroniske adresser for norske aktører i PEPPOL transportinfrastruktur er organisasjonsnummeret og skal være registrert i ELMA.

Organisasjonsnummer (Company ID) benyttes for å identifisere den juridiske enhet fakturaen tilhører, dvs. den enhet som eier eller er ansvarlig for kravet.

Siden mindre virksomheter normalt kun vil ha et organisasjonsnummer vil det være samsvar mellom Endepunkt ID og organisasjonsnummer.

Enkelte større virksomheter vil kunne ha ulike organisasjonsnummer for eksempel basert på geografisk beliggenhet. Dersom disse virksomhetene samtidig ønsker en sentralisert behandling av sine fakturaer oppstår spørsmålet om hvilken enhet som skal identifiseres i de ulike feltene. I denne sammenheng anbefales det at alle enheter etableres som fakturamottakere i ELMA og at formidlingen til et sentralt fakturamottak realiseres som en del av registreringen hos det aktuelle Aksesspunkt. Dette innebærer blant annet at ELMA vil inneholde organisasjonsnummeret til alle enheter som kan faktureres ved hjelp av EHF og at registeret således kan benyttes for å vaske leverandørens kunderegister.

Alternativet er å sammenligne Endepunkt ID med «fakturamottaksadresse». Dette innebærer at fakturamottakeren manuelt må informere om hvilket Endepunkt ID som skal benyttes i meldingsutvekslingen.

## 6.17 SELGERS MVA-REPRESENTANT

Selgers MVA-representant er aktuelt for selger som leverer varer og tjenester i Norge, men som ikke har fast driftssted i Norge. I slike tilfeller må MVA-representantens navn og adresse oppgis i fakturaen.

Eksempel:

```
<cac:TaxRepresentativeParty>
  <cac:PartyName>
    <cbc:Name>Company name AS</cbc:Name>
  </cac:PartyName>
  <cac:PostalAddress>
    <cbc:StreetName>Small street</cbc:StreetName>
    <cbc:AdditionalStreetName>Suite 123</cbc:AdditionalStreetName>
    <cbc:CityName>Small city</cbc:CityName>
    <cbc:PostalZone>4321</cbc:PostalZone>
    <cac:Country>
      <cbc:IdentificationCode listID="ISO3166-1"
        listAgencyID="6">NO</cbc:IdentificationCode>
    </cac:Country>
  </cac:PostalAddress>
  <cac:PartyTaxScheme>
    <cbc:CompanyID schemeID="NO:VAT"
      schemeAgencyID="82">904312347MVA</cbc:CompanyID>
    <cac:TaxScheme>
      <cbc:ID>VAT</cbc:ID>
    </cac:TaxScheme>
  </cac:PartyTaxScheme>
</cac:TaxRepresentativeParty>
```

## 6.18 BRUK AV VALGFRIE FELT

Mottakers system må kunne forholde seg til alle felt på en faktura (inkludert alle valgfrie) og minimum kunne vise alle utfylte element for kontroll og attestering.

Dynamisk visning av faktura og kreditnota vil utvikles av Difi.

## 7 KOMPLETT INFORMASJONSINNHOOLD

Kapittel 7.1 og 7.2 viser informasjonsinnhold i EHF Faktura og EHF Kreditnota.

Under er en forklaring til kolonnene i tabellene.

Navn angir logisk, forklarende navn på det aktuelle elementet. Navn som er i blått angir sammensatte elementer og er kun en overskrift for elementene under.

Beskrivelse er en utfyllende beskrivelse av elementet.

Krav angir om feltet er:

M (Mandatory)	Obligatorisk
O (Optional)	Valgfritt
R (Recommended)	Anbefalt

Max rep. angir hvor mange ganger feltet skal/kan repeteres.

0..1	Feltet kan kun angis 1 gang
1..1	Feltet skal kun angis 1 gang
0..unbounded	Feltet kan repeteres uendelig antall ganger

Eksempel viser et eksempel på utfylling av elementet.

XML Element refererer til det faktiske tagnavn i en EHF fakturamelding.

## 7.1 EHF FAKTURA INFORMASJONSINNHold

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>Faktura</b>	<b>EHF faktura versjon 2.0</b>			<b>Invoice</b>
—UBL versjon	UBL versjon som faktura meldingen er basert på	M 1 .. 1	2.1	<b>cbc:UBLVersionID</b>
—TilpasningsIdentifikator	De forretningsregler som gjelder for det aktuelle forretningsdokumentet, dvs. det sett av forretningsregler som ble lagt til grunn av utsteder når dokumentet ble etablert. Benytter identifikasjonssystem i henhold til BII, PEPPOL og EHF.	M 1 .. 1	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended:urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended:urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0:extended:urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0	<b>cbc:CustomizationID</b>
—ProfilIdentifikator	En profil er den elektroniske samhandlingsprosess som en aktuell meldingsutveksling er en del av. En profil vil typisk omfatte flere relaterte meldinger som utveksles mellom to parter, men kan i sin enkleste form omfatte kun en enkelt melding. Profilidentifikatoren må være en av profilene spesifisert i eksempelet.	M 1 .. 1	urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:bii06:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	<b>cbc:ProfileID</b>
—Fakturanummer	Et nummer som unikt identifiserer fakturaen fastsatt av den aktuelle leverandøren.	M 1 .. 1	123456	<b>cbc:ID</b>
—Fakturadato	Dato for når fakturaen ble utstedt. (ÅÅÅÅ-MM-DD)	M 1 .. 1	2009-11-22	<b>cbc:IssueDate</b>
—FakturaType	Angir fakturatype	M 1 .. 1	380 (Ordinær faktura), 393 (Faktoring faktura).	<b>cbc:InvoiceTypeCode</b>
—Notat	Fritekst som gjelder for hele fakturaen. Dette feltet kan inneholde notater som ikke eksplisitt er å finne andre steder i fakturaen.	O 0 .. 1		<b>cbc:Note</b>
—MVA dato (Fakturadato)	Tidspunkt for når MVA forpliktelsen oppstod. Ikke relevant i Norge da dette er samme dato som fakturadato.	O 0 .. 1		<b>cbc:TaxPointDate</b>
—FakturaValutaKode	Valutaen som gjelder denne fakturaen. Valutakoden er basert på ISO 4217.	M 1 .. 1	NOK	<b>cbc:DocumentCurrencyCode</b>
—Konteringsstreng	Konteringsstreng i henhold til mottakers ønsker. Det kan være informasjon om prosjektnummer, kostnadssted, regnskapskonto etc. Informasjonen i kontostrengen må være strukturert og i henhold til avtale med Kjøper. Anbefalt sendt på linjenivå.	O 0 .. 1		<b>cbc:AccountingCost</b>
<b>Periode</b>	<b>Periode som fakturaen gjelder</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:InvoicePeriod</b>
—Periode start dato	Angir startdato for en periode. Må være lik eller tidligere enn startdato.	O 0 .. 1	2013-01-06	<b>cbc:StartDate</b>
—Periode slutt dato	Angir sluttdato for en periode. Må være lik eller senere enn start dato.	O 0 .. 1	2013-06-30	<b>cbc:EndDate</b>
<b>Ordre</b>	<b>Referanse til ordren (kjøpers bestillingsnummer) som fakturaen gjelder</b>	<b>R 0 .. 1</b>		<b>cac:OrderReference</b>
—OrdreReferanseIdentifikator	Identifiserer den refererte ordren med et referansenummer tildelt av kjøperen. Anbefalt i de tilfeller bestillingen er elektronisk.	M 1 .. 1		<b>cbc:ID</b>

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>Kontrakt</b>	<b>Referanse til kontrakt eller rammeavtale som fakturaen refererer til</b>	<b>R 0 .. 1</b>		<b>cac:ContractDocumentReference</b>
—Kontrakts identifikator	Identifiserer den relevante kontrakten.	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cbc:ID</b>
—Kontraktstype	Kodifisert kontraktstype	<b>O 0 .. 1</b>	Kodeliste fra BII: 1=Public contract, 2=Establishment of a Framework agreement, 3=Setting up a Dynamic Purchasing System, 4=Public contract based on a Framework agreement, 5=Public contract based on a Dynamic Purchasing System.	<b>cbc:DocumentTypeCode</b>
—Dokumenttype	Dokumenttypen uttrykt som tekst. Et beskrivende navn på vedlagt dokumentasjon knyttet til fakturaen.	<b>O 0 .. 1</b>	Rammeavtale	<b>cbc:DocumentType</b>
<b>Tilleggsdokumentasjon</b>	<b>Spesifikasjon av tilleggsdokumentasjon</b>	<b>O 0 .. unbounded</b>		<b>cac:AdditionalDocumentReference</b>
—Dokument identifikator	En referanse identifikator knyttet til vedlagt tilleggsdokumentasjon.	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cbc:ID</b>
—Beskrivelse	Benyttes for å gi et beskrivende navn på vedlagt dokumentasjon (for ytterligere avklaringer).	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cbc:DocumentType</b>
<b>Vedlegg</b>	<b>Et vedlagt dokument, eksternt referert til, refert til i MIME lokaliseringen, eller innlemmet i forsendelsen</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:Attachment</b>
—Vedlegg	Referanse til en fil med vedlegg som for eksempel bildefil, billetter etc. Støtter vedlegg definert som binært objekt. Merk at tilhørende attributt "mimeType" er obligatorisk.	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cbc:EmbeddedDocumentBinaryObject</b>
<b>Ekstern referanse</b>	<b>Vedlagt dokument, eksternt refert til</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:ExternalReference</b>
—Ekstern referanse	En ensartet "Resource Identifier" (URI) som identifiserer hvor det eksterne dokumentet er lokalisert	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cbc:URI</b>
<b>Leverandør</b>	<b>Organisasjon eller person som leverer varen eller tjenesten</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:AccountingSupplierParty</b>
<b>Leverandør</b>	<b>En assosiasjon til leverandør</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Party</b>
—Endepunkt identifikator	En identifikator som angir den elektroniske adresse leverandøren benytter for sin meldingsutveksling. Elektroniske adresser for norske aktører i PEPPOL transportinfrastruktur er organisasjonsnummeret. Attributt schemeID skal settes til "NO:ORGNR".	<b>R 0 .. 1</b>	123456789	<b>cbc:EndpointID</b>
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifiserer en leverandør</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyIdentification</b>
—Leverandør identifikator	Identifisering av leverandør. Dersom elementet benyttes, bør man også angi det identifikasjonssystemet som benyttes.	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cbc:ID</b>
<b>Leverandørnavn</b>	<b>Leverandørens navn</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>



Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
—Name	Navnet på leverandøren. For AS, ASA og NUF under avvikling skal dette fremgå på fakturaen som en del av navnet. Er AS og ASA under stiftelse anbefales at dette fremgår av fakturaen.	M 1 .. 1	Leverandøren AS	cac:Name
—Adresse	<b>Leverandørens adresse</b>	M 1 .. 1		cac:PostalAddress
—Linje 1	Leverandørens adresselinje 1, normalt gatenavn og nummer, evt postboks	O 0 .. 1	Storgt. 12	cac:StreetName
—Linje 2	Leverandørens adresselinje 2	O 0 .. 1		cac:AdditionalStreetName
—Poststed	Angivelse av poststed	M 1 .. 1	Oslo	cac:CityName
—Postnummer	Postnummer	M 1 .. 1	5010	cac:PostalZone
—Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1		cac:CountrySubentity
—Land	<b>Landkode</b>	M 1 .. 1		cac:Country
—Landkode	Landkode basert på ISO 3166-1.	M 1 .. 1	NO	cac:IdentificationCode
—Avgiftsdetaljer	<b>Avgiftsdetaljer om leverandør. Må angis hvis leverandøren er MVA pliktig</b>	O 0 .. 1		cac:PartyTaxScheme
—MVA nummer	Angir leverandørens MVA nummer. Organisasjons-nummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82». Obligatorisk hvis leverandøren er MVA-pliktig.	M 1 .. 1	123456789MVA. Ved fakturering til utenlandske kunder (cross-border), anbefales det NO som prefix.	cac:CompanyID
—Avgiftsregime	<b>Avgiftsregime</b>	M 1 .. 1		cac:TaxScheme
—Identifikator	VAT er eneste gyldige kode	M 1 .. 1		cac:ID
—Juridisk informasjon	<b>Leverandørens organisasjonsnummer og juridiske adresse</b>	M 1 .. 1		cac:PartyLegalEntity
—Organisasjonsnavn	Navnet på leverandøren som organisasjonsnummeret gjelder for.	M 1 .. 1	Leverandøren ASA	cac:RegistrationName
—Organisasjonsnummer	Angivelse av organisasjonsnummer. For norske leverandører: Kun siffer skal angis. Attributtene schemeID og schemeName skal settes til henholdsvis «NO:ORGNR», og «Foretaksregisteret» for AS, ASA og NUF, men anbefales oppgitt for alle som er registrert i Foretaksregisteret. schemeAgencyID skal settes til «82».	M 1 .. 1	987654321	cac:CompanyID
—Juridisk adresse	<b>Leverandørens juridiske adresse</b>	O 0 .. 1		cac:RegistrationAddress
—Poststed	Poststed for adressen til den juridiske enheten	O 0 .. 1	Oslo	cac:CityName
—Land	<b>Landkode</b>	O 1 .. 1		cac:Country
—Landkode	Land hvor den juridiske enheten er registrert	M 1 .. 1	NO	cac:IdentificationCode
—Kontaktperson	<b>Leverandørens kontaktperson</b>	R 0 .. 1		cac:Contact
—Identifikator	Leverandørens referanse spesifisert som "Vår ref."	R 0 .. 1		cac:ID

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Navn	Navn på kontaktperson hos leverandør	R 0 .. 1	Lars Holm	cbc:Name
Telefon	Leverandørens telefonnummer	R 0 .. 1	22345611	cbc:Telephone
Telefaks	Leverandørens telefaksnummer	O 0 .. 1	22435612	cbc:Telefax
E-post	Leverandørens E-post adresse.	R 0 .. 1	fornavn.etternavn@levnr1.no	cbc:ElectronicMail
<b>Kunde</b>	<b>Angivelse av kjøper</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:AccountingCustomerParty</b>
<b>Kunde</b>	<b>Angivelse av kunde</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Party</b>
Endepunkt Identifikator	En identifikator som angir den elektroniske adresse kunden benytter for sin meldingsutveksling. Elektroniske adresser for norske aktører i PEPPOL transportinfrastruktur er organisasjonsnummeret. Attributt schemeID skal settes til "NO:ORGNR".	R 0 .. 1	998876543	cbc:EndpointID
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifisering av kunde</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyIdentification</b>
Kundennummer	Identifiserer kunde med et nummer. Det kan være egendefinert eller en unik identifikasjon utstedt av en 3.part. I fakturaen angis dette identifikasjonsnummeret som "Kundennummer".	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Kundenavn</b>	<b>Navn på kunde</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>
Navn	Kundenavn	M 1 .. 1		cbc:Name
<b>Adresse</b>	<b>Kundens adresse</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PostalAddress</b>
Linje 1	Kundens adresselinje 1, normalt gatenavn og nummer, evt. postboks	O 0 .. 1	Storgt. 12	cbc:StreetName
Linje 2	Kundens adresselinje 2	O 0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Angir kundens poststed.	M 1 .. 1	Bergen	cbc:CityName
Postnummer	Angir postnummeret som gjelder for det aktuelle poststedet.	M 1 .. 1	5000	cbc:PostalZone
Region, provins,fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1		cbc:CountrySubentity
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO 3166-1.	M 1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Avgiftsdetaljer</b>	<b>Avgiftsdetaljer om kunden. Må angis dersom kunden er MVA pliktig.</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyTaxScheme</b>
MVA nummer	Angir kundens MVA nummer. Organisasjonsnummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82».	M 0 .. 1	123456789MVA.	cbc:CompanyID
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Avgiftsregime</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:TaxScheme</b>
Identifikator	VAT er eneste lovlige kode	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Kundens organisasjonsnummer og juridiske adresse. Skal ikke angis ved fakturering av forbrukere (B2C), ellers er elementet obligatorisk.</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyLegalEntity</b>

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Organisasjonsnavn	Kundens juridiske navn	M 1 .. 1		cbc:RegistrationName
Organisasjonsnummer	Kundens organisasjonsnummer. Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til henholdvis «NO:ORGNR» og «82» for norske kunder. Kun siffer skal angis. Ved fakturering til forbrukere (B2C) skal IKKE elementet angis.	M 1 .. 1	123456789	cbc:CompanyID
<b>Adresse</b>	<b>Kundens juridiske adresse</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:RegistrationAddress</b>
Poststed	Poststed for adressen til den juridiske eneitet	O 0 .. 1	Trondheim	cbc:CityName
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Land	Land hvor den juridiske adressen er registrert	O 0 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Kontaktperson</b>	<b>Kundens kontaktperson</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Contact</b>
Identifikator	Navn eller identifikator som angir kundes referanse, for eksempel ansattnr. (Ders ref.)	M 1 .. 1	3150xyz	cbc:ID
Navn	Navn på kontaktperson hos kjøper	O 0 .. 1	Ola Nordmann	cbc:Name
Telefon	Kjøpers kontaktinformasjon - Telefonnummer	O 0 .. 1	22421121	cbc:Telephone
Telefaks	Kjøpers kontaktinformasjon - Telefaksnummer	O 0 .. 1	22453211	cbc:Telefax
E-post	Kjøpers kontaktinformasjon - E-post adresse.	O 0 .. 1	kontaktperson@kjooper.no	cbc:ElectronicMail
<b>Betalingsmottaker</b>	<b>Betalingsmottaker eller den aktør som utsteder fakturaen. Kan være et faktoringsselskap.</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PayeeParty</b>
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifisering av betalingsmottaker</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyIdentification</b>
Betalingsmottaker	Identifisering av betalingsmottaker. Dersom feltet fylles ut, bør man også angi det identifikasjonssystemet som benyttes.	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Navn</b>	<b>Navn på betalingsmottaker</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>
Navn	Navn på betalingsmottaker	M 1 .. 1		cbc:Name
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Betalingsmottaker organisasjonsnummer</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyLegalEntity</b>
Organisasjonsnummer	Angivelse av organisasjonsnummer utstedt av Brønnøysundregistrene. Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:ORGNR» og «82».	M 1 .. 1	987654321	cbc:CompanyID
<b>MVA representant</b>	<b>Informasjon om leverandørens MVA representant</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:TaxRepresentativeParty</b>
<b>Navn</b>	<b>Navn på MVA representanten</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>
Navn	Navn på selgers MVA representant	M 1 .. 1		cbc:Name
<b>Adresse</b>	<b>MVA representantens postadresse</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PostalAddress</b>
Linje 1	Første linje i MVA representantens postadresse, normalt gatenavn og nummer	O 0 .. 1		cbc:StreetName
Linje 2	Adresse linje 2	O 0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Adressens poststed	O 0 .. 1		cbc:CityName
Postnummer	Poststedets postnummer	O 0 .. 1		cbc:PostalZone

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1		cbc:CountrySubentity
<b>Landkode</b>	<b>Landkode i henhold til ISO 3361-1</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO3166-1	M 1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Avgiftsdetaljer</b>	<b>Avgiftsdetaljer om MVA representanten.</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyTaxScheme</b>
MVA nummer	MVA representantens MVA nummer. Organisasjonsnummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82».	M 1 .. 1	981234567MVA	cbc:CompanyID
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Avgiftsregime</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:TaxScheme</b>
Identifikator	VAT er eneste lovlige verdi	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Levering</b>	<b>Leveringsdetaljer</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Delivery</b>
Leveringsdato	Leveringsdatoen for de fakturerte varene/tjenestene.	M 1 .. 1	2013-06-15	cbc:ActualDeliveryDate
<b>Leveringssted</b>	<b>Spesifikasjon av leveringsstedet for varene eller tjenestene</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:DeliveryLocation</b>
Leverings identifikator	En unik identifikasjon (for eksempel et GLN nummer) av hvor varene skal leveres.	O 0 .. 1		cbc:ID
<b>Adresse</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Address</b>
Linje 1	Adressen hvor varene ble levert, normalt gatenavn og nummer	O 0 .. 1	Strandgt. 5	cbc:StreetName
Linje 2	Leveringsadresse, linje 2	O 0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Angir et poststed	M 1 .. 1	Trondheim	cbc:CityName
Postnummer	Angir postnummeret som gjelder for det aktuelle poststedet.	M 1 .. 1	7000	cbc:PostalZone
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1		cbc:CountrySubentity
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO 3166-1.	M 1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Betalingsmåte</b>	<b>Beskriver overfor kunden hvordan betaling skal foretas</b>	<b>M 1 .. unbounded</b>		<b>cac:PaymentMeans</b>
Betalingsstype	En kode som identifiserer hvordan betalingen blir foretatt.	M 1 .. 1	Bruk PaymentMeansCode list eksempel: 31 (Debet overføring) 30 (Kreditt overføring).	cbc:PaymentMeansCode
Forfallsdato	Datoen som angir siste frist for når varene eller tjenesten skal betales.	M 1 .. 1	2013-07-20	cbc:PaymentDueDate
Betalingsidentifikator	Unik id for betalingen utstedt av selgeren som en referanse. I Norge er dette KID nummer.	R 0 .. 1	1234561	cbc:PaymentID
<b>Bankkonto</b>	<b>Informasjon om betalingsmottakers bankkontonummer</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PayeeFinancialAccount</b>

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Bankkontonummer	Identifiserer betalingsmottakers IBAN eller ordinære bankkontonummer. For IBAN nummer settes tilhørende attributt schemeID=IBAN. For ordinært bankkontonummer settes tilhørende attributt schemeID=BBAN. Dersom schemeID ikke sendes er det et ordinært bankkontonummer.	M 1 .. 1	00050011111	cbc:ID
<b>Finansinstitusjon</b>	<b>Bankfilial eller avdeling</b>	O 0 .. 1		cac:FinancialInstitutionBranch
ID	En identifikator for en Finansiell institusjon uttrykt som en kode. ISO 9362 BIC (Bank Identification Code) er anbefalt. Brukes normalt ved internasjonale betalinger der IBAN nummer benyttes istedenfor bankkontonummer.	M 1 .. 1	BIC (Swift code)	cbc:ID
<b>Finansinstitusjon</b>	<b>Identifisering av finansinstitusjonen (BIC)</b>	O 0 .. 1		cac:FinancialInstitution
Institusjons identifikator	Identifikasjon av institusjonen som innehar kontoene som benyttes.	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Betalingsbetingelser</b>	<b>Beskrivelse av betalingsbetalinger</b>	O 0 .. unbounded		cac:PaymentTerms
Betalingsbetingelser	Beskrivelse av betalingsbetingelsene.	M 0 .. 1		cbc:Note
<b>Rabatt/gebyr</b>	<b>Beskrivelse av rabatter og gebyrer på dokumentnivå</b>	O 0 .. unbounded		cac:AllowanceCharge
Rabatt/Gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	M 1 .. 1		cbc:ChargeIndicator
Årsakskode	Kode for å beskrive rabatten/gebyret. Bruk kodeliste AllowanceChargeReasonCode, UN/ECE 4465, Version D08B	O 0 .. 1		cbc:AllowanceChargeReasonCode
RabattGebyrÅrsak	Brukes for å forklare årsaken til en rabatt eller et gebyr.	R 0 .. 1	Fakturagebyr	cbc:AllowanceChargeReason
Beløp	Rabatten eller gebyret uttrykt som et beløp.	M 1 .. 1		cbc:Amount
<b>Avgiftsspesifikasjon</b>	<b>Angivelse av avgiftskategorier</b>	M 1 .. 1		cac:TaxCategory
Avgiftskategori	Identifiserer avgiftskategorien.	M 1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Frittatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med gyldige koder, ref. kapittel 6.5.	cbc:ID
Avgiftsprosent	Avgiftsraten for kategorien, uttrykt som prosent.	O 0 .. 1	25	cbc:Percent
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Kode for avgiftsregime (VAT)</b>	M 1 .. 1		cac:TaxScheme
Identifikator	VAT er eneste lovlige kode	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Avgiftstotaler</b>	<b>Spesifikasjon av avgiftstotal og avgift pr. avgiftskategori. Dersom fakturaens valuta er ulik landets hjemmevaluta (f. eks. fakturering i EUR i Norge), skal både avgiftstotaler i fakturavaluta og landets hjemmevaluta angis.</b>	M 1 .. unbounded		cac:TaxTotal
TotalAvgift	Total avgift for et angitt avgiftsregime, i EHF angis kun MVA beløp. Skal være lik summen av avgiftsbeløpene pr. avgiftskategori. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1		cbc:TaxAmount

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>Avgift subtotaler</b>	<b>Spesifikasjon av avgift pr. avgiftskategori</b>	<b>M 1 .. unbounded</b>		<b>cac:TaxSubtotal</b>
—Avgiftsgrunnlag	MVA grunnlaget for beregning av en avgift for en gitt MVA kategori. MVA grunnlagsbeløp som MVA avgiftsprosenten skal multipliseres med for beregning av MVA beløpet. Skal være lik summen av linjebeløpene pr. avgiftskategori + sum av gebyrer på dokumentnivå - sum av rabatter på dokumentnivå pr. avgiftskategori. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1	3400.25	<b>cbc:TaxableAmount</b>
—Avgiftsbeløp	Eksplisitt angivelse av avgiftsbeløpet for den aktuelle MVA kategori. Beregnet på grunnlag av MVA sats multiplisert med MVA grunnlagsbeløp. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1	850.00	<b>cbc:TaxAmount</b>
<b>Avgiftskategori</b>	<b>Identifisering av avgiftskategori</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:TaxCategory</b>
—ID	Identifiserer MVA kategorien	M 1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Fritatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med gyldige koder, ref. kapittel 6.5.	<b>cbc:ID</b>
—Prosent	Avgiftsraten for kategorien, uttrykt som prosent.	M 1 .. 1	25	<b>cbc:Percent</b>
—MVA fritak	Beskrivelse av årsaken til MVA fritak	O 0 .. 1		<b>cbc:TaxExemptionReason</b>
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Kode for avgiftsregime (VAT)</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:TaxScheme</b>
—Identifikasjon	VAT er eneste lovlige kode	M 1 .. 1		<b>cbc:ID</b>
<b>Totaler</b>	<b>Spesifikasjon av totalbeløp</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:LegalMonetaryTotal</b>
—Netto linjebeløp	Summen av alle linjebeløp inklusivt alle fradrag, tillegg og avgifter, men eksklusivt MVA. Må være lik summen av LineExtensionAmount for alle linjer	M 1 .. 1	400.00	<b>cbc:LineExtensionAmount</b>
—Nettobeløp	Totalbeløp eksklusive merverdiavgift. Skal være lik summen av linjebeløpene + sum av gebyrer på dokumentnivå - sum av rabatter på dokumentnivå.	M 1 .. 1	400.00	<b>cbc:TaxExclusiveAmount</b>
—TotalbeløpInklusivAvgifter	Totalbeløp inklusive avgifter. Skal være lik totalbeløp eksklusiv merverdiavgift + totalbeløp merverdiavgift + øreavrundingsbeløp	M 1 .. 1	5162.00	<b>cbc:TaxInclusiveAmount</b>
—Sum rabatter	Totalt rabattbeløp på dokumentnivå. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		<b>cbc:AllowanceTotalAmount</b>
—Sum gebyrer	Totalt gebyrbeløp på dokumentnivå. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		<b>cbc:ChargeTotalAmount</b>
—Forskuddsbetalt	Summen av forskuddsbetalinger som skal trekkes fra fakturaen.	O 0 .. 1		<b>cbc:PrepaidAmount</b>

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Øreavrundingsbeløp	Positive eller negative øreavrundingsbeløp. Dette er ikke summen av de matematiske avrundingene, men en avrunding som gjøres for at Betalingsbeløp skal fremkomme i f.eks. hele kroner. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		cbc:PayableRoundingAmount
Betalingsbeløp	Totalbeløpet som skal betales. Skal være lik totalbeløp inklusiv merverdiavgift - forhåndsbetalt beløp. Kan være negativt.	M 1 .. 1		cbc:PayableAmount
<b>Fakturalinje</b>	<b>En assosiasjon til en eller flere fakturalinjer</b>	<b>M 1 .. unbounded</b>		<b>cac:InvoiceLine</b>
Linjenummer	Identifiserer fakturalinjen. Hver linje må ha en identifikator som er unik innenfor dokumentet for å muliggjøre en positiv referanse til en linje.	M 1 .. 1	1	cbc:ID
Notat	Friform tekst anvendt på fakturalinjen.	O 0 .. 1	Forventet levert til adressen Testgata 1, 0112 Oslo den 26.06.2013	cbc:Note
Fakturert antall	Antall på fakturalinjen. Antallet kan være negativt dersom det er returer etc.	M 1 .. 1	4	cbc:InvoicedQuantity
Linjebeløp	Netto linjebeløp inklusivt alle fradrag, tillegg og avgifter, men eksklusivt MVA. Nødvendig for å knytte beløp til fakturatotaler. Merk at beløpet kan være negativt om det er returer etc. Skal være lik pris * antall (delt på antallet prisen gjelder for (BaseQuantity)) +/- gebyrer/rabatter knyttet til fakturalinjen. Skal avrundes til 2 desimaler. Merk at pris * antall, sum gebyrer og sum rabatter må avrundes hver for seg.	M 1 .. 1	250.67	cbc:LineExtensionAmount
Konteringsstreng	Kjøpers konteringsstreng anvendt på fakturalinjen, uttrykt som tekst. Kan eksempelvis bli benyttet som prosjektreferanse, kostnadssted eller andre referanser som er nødvendig for tildeling av kostnader.	R 0 .. 1		cbc:AccountingCost
<b>Periode</b>	<b>Perioden fakturalinjen gjelder</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:InvoicePeriod</b>
Fra dato	Fra dato i perioden fakturalinjen gjelder	O 0 .. 1	2013-01-06	cbc:StartDate
Til dato	Til dato i perioden fakturalinjen gjelder	O 0 .. 1	2013-06-30	cbc:EndDate
<b>Referanse til ordrelinje</b>	<b>Refererer en enkelt ordrelinje spesifisert av kjøper</b>	<b>R 0 .. 1</b>		<b>cac:OrderLineReference</b>
Ordrelinje referanse	Referer en spesifisert ordrelinje spesifisert av kjøper. Referanse fra en fakturalinje til en ordre og en spesifisert linje i den refererte ordren. Dersom fakturaen omfatter 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, men det anbefales slik: ordrenummer##ordrelinjennummer.	M 1 .. 1	12	cbc:LineID



Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>Levering</b>	<b>Leveringsdetaljer</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:Delivery</b>
Leveringsdato	Leveringsdato for de fakturerte varene/tjeneste på fakturalinjen	M 1 .. 1	2013-06-15	cbc:ActualDeliveryDate
<b>Leveringssted</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:DeliveryLocation</b>
Delivery identifier	En unik identifikasjon (for eksempel et GLN nummer) av hvor varene ble levert	O 0 .. 1		cbc:ID
<b>Adresse</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:Address</b>
Linje 1	Adressen hvor varene ble levert, normalt gatenavn og nummer	O 0 .. 1		cbc:StreetName
Linje 2	Leveringsadresse, linje 2	O 0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Angir et poststed	O 0 .. 1		cbc:CityName
Postnummer	Angir postnummeret for det aktuelle poststedet	O 0 .. 1		cbc:PostalZone
Land	<b>Landkode</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO3166-1	M 1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Rabatt/gebyr</b>	<b>Rabatter og gebyr på linjenivå</b>	<b>O 0 .. unbounded</b>		<b>cac:AllowanceCharge</b>
Rabatt/Gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	M 1 .. 1		cbc:ChargeIndicator
Årsak	Brukes for å forklare årsaken til en rabatt eller et gebyr.	R 0 .. 1	Fakturagebyr	cbc:AllowanceChargeReason
Beløp	Rabatten eller gebyret uttrykt som et beløp. Denne er med i beregning av linjesummen.	M 1 .. 1		cbc:Amount
<b>Avgift</b>	<b>Avgiftsbeløp</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:TaxTotal</b>
Beløp	MVA beløp. Anbefales ikke brukt. Kan skape problemer med hensyn til avrunding. Merverdiavgiftskategori og prosent oppgis under Item. Akkumuler merverdiavgiftsgrunnlaget pr. avgiftskategori i TaxSubtotal på dokumentnivå.	M 1 .. 1		cbc:TaxAmount
<b>Produkt/tjeneste</b>	<b>Informasjon om produktet eller tjenesten</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Item</b>
Beskrivelse	Detaljert beskrivelse	O 0 .. unbounded		cbc:Description
Navn	Et kortnavn for produktet. Bør ikke være lenger enn 50 tegn.	M 1 .. 1		cbc:Name
<b>Varenummer</b>	<b>Selgers varenummer</b>	<b>R 0 .. 1</b>		<b>cac:SellersItemIdentification</b>
Selgers varenummer	Selgers identifikasjon av varen	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Standard identifisering</b>	<b>Identifikasjon av produktet/tjenesten i henhold til et standard system, f.eks GTIN</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:StandardItemIdentification</b>
Identifikator	Identifikasjon i henhold til et standard system, for eksempel GTIN.	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Opprinnelsesland</b>	<b>Landkode for varenes opprinnelsesland</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:OriginCountry</b>
Landkode	Landkode for opprinnelsesland for varen på fakturalinjen. Hvis oppgitt må landkoden være i henhold til ISO 3361-1.	M 1 .. 1	DE	cbc:IdentificationCode



Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>Vareklassifisering</b>	<b>Spesifikasjon av vareklassifisering</b>	<b>O</b> 0 .. unbounded		<b>cac:CommodityClassification</b>
—Klassifiseringskode	Varen eller tjenesten klassifisert som en kode. En klassifiseringskode brukt for å klassifisere typen eller karakteren til en artikkel. Mer enn en klassifisering kan bli benyttet.	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cbc:ItemClassificationCode</b>
<b>Avgiftskategori</b>	<b>Spesifiserer avgiftskategori for den aktuelle varen eller tjenesten</b>	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cac:ClassifiedTaxCategory</b>
—Identifikator	Identifiserer avgiftskategorien	<b>M</b> 1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Fritatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med gyldige koder, ref. kapittel 6.5.	<b>cbc:ID</b>
—Avgiftsprosent	Avgiftsraten for kategorien uttrykt som prosent.	<b>O</b> 0 .. 1	25	<b>cbc:Percent</b>
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Spesifikasjon av avgiftsregime</b>	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cac:TaxScheme</b>
—Identifikasjon	Identifiserer avgiftsregime. VAT (MVA) er eneste lovlige kode	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cbc:ID</b>
<b>Tilleggssegenskaper</b>	<b>Spesifisering av tilleggssegenskaper for varen på fakturalinjen</b>	<b>O</b> 0 .. unbounded		<b>cac:AdditionalItemProperty</b>
—Navn	Navn på egenskap	<b>M</b> 1 .. 1	Vekt, farge	<b>cbc:Name</b>
—Verdi	Egenskapens verdi	<b>O</b> 0 .. 1	12.5, blå	<b>cbc:Value</b>
<b>Produsent</b>	<b>Produsent informasjon</b>	<b>O</b> 0 .. 1		<b>cac:ManufacturerParty</b>
—Navn	<b>Produsentens navn</b>	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cac:PartyName</b>
—Navn	Produsentens navn	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cbc:Name</b>
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Produsentens organisasjonsnummer</b>	<b>O</b> 0 .. 1		<b>cac:PartyLegalEntity</b>
—Organisasjonsnummer	Produsentens organisasjonsnummer	<b>O</b> 0 .. 1		<b>cbc:CompanyID</b>
<b>Pris</b>	<b>Prisdetaljer</b>	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cac:Price</b>
—Pris	Nettopris inkludert alle rabatter og gebyrer per enhet, men ekskludert MVA. Kan ikke være negativ. Maks 4 desimaler.	<b>M</b> 1 .. 1	123.45	<b>cbc:PriceAmount</b>
—Antall	Det faktiske antall som prisen gjelder for. Anta at verdien er 1 om elementet er uten verdi.	<b>O</b> 0 .. 1	10	<b>cbc:BaseQuantity</b>
<b>Rabatt/Gebyr</b>	<b>Rabatt og gebyr knyttet til pris</b>	<b>O</b> 0 .. unbounded		<b>cac:AllowanceCharge</b>
—Rabatt/gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cbc:ChargeIndicator</b>
—Årsak	Beskrivelse av årsaken til rabatten/gebyret	<b>R</b> 0 .. 1		<b>cbc:AllowanceChargeReason</b>
—Multiplikator	Rabatt eller gebyr %	<b>O</b> 0 .. 1		<b>cbc:MultiplierFactorNumeric</b>
—Beløp	Rabatt/gebyr som er trukket fra/lagt til listeprisen.	<b>M</b> 1 .. 1		<b>cbc:Amount</b>
—Listepris	Bruttoprisen for varen/tjenesten	<b>O</b> 0 .. 1		<b>cbc:BaseAmount</b>

## 7.2 EHF KREDITNOTA INFORMASJONSINNHold

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
<b>EHF Kreditnota 2.0</b>				<b>CreditNote</b>
— UBL versjon	Inneholder UBL versjon som meldingen er basert på	M 1 .. 1	2.1	<b>cbc:UBLVersionID</b>
— Tilpasningsindikator	De forretningsregler som gjelder for det aktuelle forretningsdokumentet, dvs. det sett av forretningsregler som ble lagt til grunn av utsteder når dokumentet ble etablert. Benytter identifikasjonssystem i henhold til BII, PEPPOL og EHF.	M 1 .. 1	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrs014:ver2.0:extended:urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrs014:ver2.0:extended:urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0:extended:urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0	<b>cbc:CustomizationID</b>
— Profilindikator	En profil er den elektroniske samhandlingsprosess som en aktuell meldingsutveksling er en del av. En profil vil typisk omfatte flere relaterte meldinger som utveksles mellom to parter, men kan i sin enkleste form omfatte kun en enkelt melding. Profilidentifikatoren må være en av profilene spesifisert i eksempelet.	M 1 .. 1	urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:bii06:ver2.0 eller urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	<b>cbc:ProfileID</b>
— Kreditnotanummer	Et nummer som unikt identifiserer kreditnota fastsatt av den aktuelle leverandøren.	M 1 .. 1	654321	<b>cbc:ID</b>
— Kreditnotadato	Dato for når kreditnota ble utstedt. (AAAA-MM-DD)	M 1 .. 1	2013-06-15	<b>cbc:IssueDate</b>
— Notat	Fritekst som gjelder for hele kreditnotaen. Dette feltet kan inneholde notater som ikke eksplisitt er å finne andre steder i kreditnotaen.	O 0 .. unbounded		<b>cbc:Note</b>
— Valutakode	Valuta som gjelder for denne kreditnotaen. Ifølge EU direktiv skal valutakode basert på ISO 4217 oppgis for alle typer beløp.	M 1 .. 1	NOK	<b>cbc:DocumentCurrencyCode</b>
— Konteringsstreng	Konteringsstreng i henhold til mottakers ønsker. Det kan være informasjon om prosjektnummer, kostnadssted, regnskapskonto etc.	R 0 .. 1		<b>cbc:AccountingCost</b>
<b>Kreditnota periode</b>	<b>Perioden som kreditnotaen gjelder</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:InvoicePeriod</b>
— Start dato	Angir start dato for periode som kreditnotaen gjelder.	O 0 .. 1	2013-06-01	<b>cbc:StartDate</b>
— Slutt dato	Angir slutt dato for periode som kreditnotaen gjelder.	O 0 .. 1	2013-06-30	<b>cbc:EndDate</b>
<b>Fakturareferanse</b>	<b>Referanse til fakturaen som denne kreditnotaen gjelder</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:BillingReference</b>
<b>Fakturanummer</b>	<b>Fakturanummer som denne kreditnotaen gjelder</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:InvoiceDocumentReference</b>
— Fakturanummer	Fakturanummer som denne kreditnotaen gjelder Er avhengig av profileID. Er denne urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0 (CreditNote only), er elementet ikke obligatorisk. For alle andre profiler er elementet obligatorisk.	M 1 .. 1		<b>cbc:ID</b>
<b>Kontrakt</b>	<b>Referanse til kontrakt eller rammeavtale som fakturaen refererer til</b>	<b>R 0 .. 1</b>		<b>cac:ContractDocumentReference</b>
— Kontrakt identifikator	Identifiserer den relevante kontrakten	M 1 .. 1		<b>cbc:ID</b>

Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Kontraktstype	Kodifisert kontraktstype	O 0 .. 1	Kodeliste fra BII: 1=Public contract, 2=Establishment of a Framework agreement, 3=Setting up a Dynamic Purchasing System, 4=Public contract based on a Framework agreement, 5=Public contract based on a Dynamic Purchasing System	cbc:DocumentTypeCode
Dokumenttype	Dokumenttypen uttrykt som en tekst. Beskrivende navn.	O 0 .. 1	Rammeavtale	cbc:DocumentType
<b>Tilleggsdokumentasjon</b>	<b>Spesifikasjon av tilleggsdokumentasjon</b>	<b>O 0 .. unbounded</b>		<b>cac:AdditionalDocumentReference</b>
Dokument identifikator	En referanse identifikator knyttet til vedlagt tilleggsdokumentasjon.	M 1 .. 1		cbc:ID
Beskrivelse	Benyttes for å gi et beskrivende navn på vedlagt dokumentasjon (for ytterligere avklaringer).	O 0 .. 1		cbc:DocumentType
<b>Vedlegg</b>	<b>Et vedlagt dokument, eksternt referert til, refert til i MIME lokaliseringen, eller innlemmet i forsendelsen</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:Attachment</b>
Vedlegg	Referanse til en fil med vedlegg som for eksempel bildefil, billetter etc. Støtter vedlegg definert som binært objekt. Merk at tilhørende attributt "mimeType" er obligatorisk.	O 0 .. 1		cbc:EmbeddedDocumentBinaryObject
<b>Ekstern referanse</b>	<b>Vedlagt dokument, eksternt referert til</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:ExternalReference</b>
Ekstern referanse	En ensartet "Resource Identifier" (URI) som identifiserer hvor det eksterne dokumentet er lokalisert	O 0 .. 1		cbc:URI
<b>Leverandør</b>	<b>Organisasjon eller person som leverer varen eller tjenesten</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:AccountingSupplierParty</b>
<b>Leverandør</b>	<b>En assosiasjon til leverandør</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:Party</b>
Endepunkt identifikator	En identifikator som angir den elektroniske adresse leverandøren benytter for sin meldingsutveksling. Elektroniske adresser for norske aktører i PEPPOL transportinfrastruktur er organisasjonsnummeret. Attributt schemeID skal settes til "NO:ORGNR".	R 0 .. 1	123456789	cbc:EndpointID
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifiserer en leverandør</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:PartyIdentification</b>
Identifikator	Identifisering av en aktør. Dersom feltet benyttes, bør man også angi det identifikasjonssystemet som benyttes.	M 1 .. 1		cbc:ID
<b>Leverandørnavn</b>	<b>Leverandørens navn</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>
Navn	Leverandørens navn	M 1 .. 1		cbc:Name
<b>Adresse</b>	<b>Leverandørens adresse</b>	<b>M 1 .. 1</b>		<b>cac:PostalAddress</b>
Linje 1	Leverandørens adresselinje 1, normalt gatenavn og nummer, evt postboks	O 0 .. 1	Storgt. 12	cbc:StreetName
Linje 2	Leverandørens adresselinje 2	O 0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Angivelse av poststed	M 1 .. 1	Oslo	cbc:CityName

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
Postnummer	Postnummer	M 1 .. 1		5010	cbc:PostalZone
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1			cbc:CountrySubentity
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>M 1 .. 1</b>			<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO 3166-1.	M 1 .. 1		NO	cbc:IdentificationCode
<b>Avgiftsdetaljer</b>	<b>Avgiftsdetaljer om leverandør. Må angis hvis leverandøren er MVA pliktig</b>	<b>O 0 .. 1</b>			<b>cac:PartyTaxScheme</b>
MVA nummer	Angir leverandørens MVA nummer. Organisasjons-nummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82». Obligatorisk hvis leverandøren er MVA pliktig.	M 1 .. 1		123456789MVA. Ved fakturering til utenlandske kunder (cross-border), anbefales det NO som prefix.	cbc:CompanyID
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Avgiftsregime</b>	<b>M 1 .. 1</b>			<b>cac:TaxScheme</b>
Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M 1 .. 1		VAT	cbc:ID
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Leverandørens organisasjonsnummer og juridiske adresse</b>	<b>M 1 .. 1</b>			<b>cac:PartyLegalEntity</b>
Organisasjonsnavn	Navnet på leverandøren som organisasjonsnummeret gjelder for.	M 1 .. 1		Leverandøren ASA	cbc:RegistrationName
Organisasjonsnummer	Angivelse av organisasjonsnummer. For norske leverandører: Kun siffer skal angis. Attributtene schemeID og schemeName skal settes til henholdsvis «NO:ORGNR», og «Foretaksregisteret» for AS, ASA og NUF, men anbefales oppgitt for alle som er registrert i Foretaksregisteret. schemeAgencyID skal settes til «82».	M 1 .. 1		987654321	cbc:CompanyID
<b>Kontaktperson</b>	<b>Leverandørens kontaktperson</b>	<b>R 0 .. 1</b>			<b>cac:Contact</b>
Identifikator	Leverandørens referanse spesifisert som "Vår ref."	R 0 .. 1			cbc:ID
Navn	Navn på kontaktperson hos leverandør	O 0 .. 1		Lars Holm	cbc:Name
Telefon	Leverandørens telefonnummer	R 0 .. 1		22345611	cbc:Telephone
Telefaks	Leverandørens telefaksnummer	O 0 .. 1		22435612	cbc:Telefax
E-post	Leverandørens E-post adresse.	R 0 .. 1		fornavn.etternavn@levnr1.no	cbc:ElectronicMail
<b>Kunde</b>	<b>Angivelse av kunde</b>	<b>M 1 .. 1</b>			<b>cac:AccountingCustomerParty</b>
<b>Kunde</b>	<b>Angivelse av kunde</b>	<b>M 1 .. 1</b>			<b>cac:Party</b>
Endepunkt Identifikator	En identifikator som angir den elektroniske adresse kunden benytter for sin meldingsutveksling. Elektroniske adresser for norske aktører i PEPPOL transportinfrastruktur er organisasjonsnummeret. Attributt schemeID skal settes til "NO:ORGNR".	R 0 .. 1		998876543	cbc:EndpointID
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifisering av kunde</b>	<b>O 0 .. 1</b>			<b>cac:PartyIdentification</b>

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
Kundenummer	Identifiserer kunde med et nummer. Det kan være egendefinert eller en unik identifikasjon utstedt av en 3.part. I fakturaen angis dette identifikasjonsnummeret som "Kundenummer".	M	1 .. 1		cbc:ID
<b>Kundenavn</b>	<b>Navn på kunde</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:PartyName</b>
Navn	Kundenavn	M	1 .. 1		cbc:Name
<b>Adresse</b>	<b>Kundens adresse</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:PostalAddress</b>
Linje 1	Kundens adresselinje 1, normalt gatenavn og nummer, evt. postboks	O	0 .. 1	Storgt. 12	cbc:StreetName
Linje 2	Kundens adresselinje 2	O	0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
Poststed	Angir kundens poststed.	M	1 .. 1	Bergen	cbc:CityName
Postnummer	Angir postnummeret som gjelder for det aktuelle poststedet.	M	1 .. 1	5000	cbc:PostalZone
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O	0 .. 1		cbc:CountrySubentity
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO 3166-1.	M	1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Avgiftsdetaljer</b>	<b>Avgiftsdetaljer om kunden</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:PartyTaxScheme</b>
MVA nummer	Angir kundens MVA nummer. Organisasjonsnummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82».	M	1 .. 1	123456789MVA.	cbc:CompanyID
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Avgiftsregime</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:TaxScheme</b>
Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M	1 .. 1	VAT	cbc:ID
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Kundens organisasjonsnummer og juridiske adresse</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:PartyLegalEntity</b>
Organisasjonsnavn	Kundens juridiske navn	M	1 .. 1		cbc:RegistrationName
Organisasjonsnummer	Kundens organisasjonsnummer. Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til henholdsvis «NO:ORGNR» og «82» for norske kunder. Kun siffer skal angis.	R	1 .. 1	123456789	cbc:CompanyID
<b>Kontaktperson</b>	<b>Kundens kontaktperson</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:Contact</b>
Identifikator	Navn eller identifikator som angir kundes referanse, for eksempel ansattnr. (Ders ref.)	M	1 .. 1	3150xyz	cbc:ID
Navn	Navn på kontaktperson hos kjøper	O	0 .. 1	Ola Nordmann	cbc:Name
Telefon	Kjøpers kontaktinformasjon - Telefonnummer	O	0 .. 1	22421121	cbc:Telephone
Telefaks	Kjøpers kontaktinformasjon - Telefaksnummer	O	0 .. 1	22453211	cbc:Telefax
E-post	Kjøpers kontaktinformasjon - E-post adresse.	O	0 .. 1	kontaktperson@kjoper.no	cbc:ElectronicMail
<b>Betalingsmottaker</b>	<b>Betalingsmottaker eller den aktør som utsteder kreditnotaen. Kan være et faktoringsselskap.</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:PayeeParty</b>

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
<b>Identifikasjon</b>	<b>Identifisering av betalingsmottaker</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:PartyIdentification</b>
Betalingsmottaker	Identifisering av betalingsmottaker. Dersom feltet fylles ut, bør man også angi det identifikasjonssystemet som benyttes.	M 1 .. 1			<b>cbc:ID</b>
<b>Navn</b>	<b>Navn på betalingsmottaker</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:PartyName</b>
Navn	Navn på betalingsmottaker	M 1 .. 1			<b>cbc:Name</b>
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Betalingsmottaker organisasjonsnummer</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:PartyLegalEntity</b>
Organisasjonsnummer	Angivelse av organisasjonsnummer utstedt av Brønnøysundregistrene. Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:ORGNR» og «82».	M 1 .. 1		987654321	<b>cbc:CompanyID</b>
<b>MVA representant</b>	<b>Informasjon om leverandørens MVA representant</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:TaxRepresentativeParty</b>
<b>Navn</b>	<b>Navn på MVA representanten</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:PartyName</b>
Navn	Navn på selgers MVA representant	M 1 .. 1			<b>cbc:Name</b>
<b>Adresse</b>	<b>MVA representantens adresse</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:PostalAddress</b>
Linje 1	Første linje i MVA representantens postadresse, normalt gatenavn og nummer	O 0 .. 1			<b>cbc:StreetName</b>
Linje 2	Adresse linje 2	O 0 .. 1			<b>cbc:AdditionalStreetName</b>
Poststed	Adressens poststed	O 0 .. 1			<b>cbc:CityName</b>
Postnummer	Poststedets postnummer	O 0 .. 1			<b>cbc:PostalZone</b>
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O 0 .. 1			<b>cbc:CountrySubentity</b>
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO3166-1	O 0 .. 1		NO	<b>cbc:IdentificationCode</b>
<b>Avgiftsdetaljer</b>	<b>Avgiftsdetaljer ang MVA representanten.</b>	<b>O</b> 1 .. 1			<b>cac:PartyTaxScheme</b>
MVA nummer	MVA representantens MVA nummer. Organisasjonsnummer etterfulgt av bokstavene "MVA". Attributtene schemeID og schemeAgencyID skal settes til hhv. «NO:VAT» og «82».	M 1 .. 1		981234567MVA	<b>cbc:CompanyID</b>
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Avgiftsregime</b>	<b>M</b> 1 .. 1			<b>cac:TaxScheme</b>
Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M 1 .. 1		VAT	<b>cbc:ID</b>
<b>Levering</b>	<b>Leveringsdetaljer</b>	<b>O</b> 0 .. 1			<b>cac:Delivery</b>
Leveringsdato	Leveringsdato for de fakturerte varene/tjenestene	M 1 .. 1		2013-06-15	<b>cbc:ActualDeliveryDate</b>
<b>Leveringssted</b>	<b>Spesifikasjon av leveringsstedet for varene eller tjenestene</b>	<b>M</b> 1 .. 1			<b>cac:DeliveryLocation</b>
Delivery identifier	En unik identifikasjon (for eksempel et GLN nummer) av hvor varene ble levert	O 0 .. 1			<b>cbc:ID</b>
<b>Adresse</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>M</b> 1 .. 1			<b>cac:Address</b>

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
—Linje 1	Adressen hvor varene ble levert, normalt gatenavn og nummer	O	0 .. 1		cbc:StreetName
—Linje 2	Leveringsadresse, linje 2	O	0 .. 1		cbc:AdditionalStreetName
—Poststed	Angir et poststed	M	1 .. 1		cbc:CityName
—Postnummer	Angir postnummeret for det aktuelle poststedet	M	1 .. 1		cbc:PostalZone
—Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O	0 .. 1		cbc:CountrySubentity
— <b>Land</b>	<b>Landkode</b>	M	1 .. 1		cac:Country
—Landkode	Landkode basert på ISO3166-1	M	1 .. 1	NO	cbc:IdentificationCode
<b>Betalingsmåte</b>	<b>Beskriver overfor kunden hvordan betaling skal foretas</b>	O	0 .. unbounded		cac:PaymentMeans
—Betalingstype	En kode som identifiserer hvordan betalingen blir foretatt.	M	1 .. 1	Bruk PaymentMeansCode list eksempel: 31 (Debet overføring) 30 (Kreditt overføring).	cbc:PaymentMeansCode
—Forfallsdato	Datoen som angir siste frist for når varene eller tjenesten skal betales.	O	0 .. 1	2013-07-20	cbc:PaymentDueDate
—Betalingsidentifikator	Unik id for betalingen utstedt av selgeren som en referanse. I Norge er dette KID nummer.	O	0 .. 1	1234561	cbc:PaymentID
<b>Bankkonto</b>	<b>Informasjon om betalingsmottakers bankkontonummer</b>	O	0 .. 1		cac:PayeeFinancialAccount
—Bankkontonummer	Identifiserer betalingsmottakers IBAN eller ordinære bankkontonummer. For IBAN nummer settes tilhørende attributt schemeID=IBAN. For ordinært bankkontonummer settes tilhørende attributt schemeID=BBAN. Dersom schemeID ikke sendes er det et ordinært bankkontonummer.	M	1 .. 1	00050011111	cbc:ID
<b>Finansinstitusjon</b>	<b>Bankfilial eller avdeling</b>	O	0 .. 1		cac:FinancialInstitutionBranch
—ID	En identifikator for en Finansiell institusjon uttrykt som en kode. ISO 9362 BIC (Bank Identification Code) er anbefalt. Brukes normalt ved internasjonale betalinger der IBAN nummer benyttes istedenfor bankkontonummer.	M	1 .. 1	BIC (Swift code)	cbc:ID
<b>Finansinstitusjon</b>	<b>Identifisering av finansinstitusjonen (BIC)</b>	O	0 .. 1		cac:FinancialInstitution
—Institusjons identifikator	Identifikasjon av institusjonen som innehar kontoene som benyttes.	O	0 .. 1		cbc:ID
<b>Rabatt/gebyr</b>	<b>Beskrivelse av rabatter og gebyrer på dokumentnivå</b>	O	0 .. unbounded		cac:AllowanceCharge
—Rabatt/Gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	M	1 .. 1		cbc:ChargeIndicator
—Årsakskode	Kode for å beskrive rabatten/gebyret. Bruk kodeliste AllowanceChargeReasonCode, UN/ECE 4465, Version D08B	O	0 .. 1		cbc:AllowanceChargeReasonCode
—RabattGebyrÅrsak	Brukes for å forklare årsaken til en rabatt eller et gebyr.	R	0 .. 1	Fakturagebyr	cbc:AllowanceChargeReason
—Beløp	Rabatten eller gebyret uttrykt som et beløp.	M	1 .. 1		cbc:Amount
— <b>Avgiftsspesifikasjon</b>	<b>Angivelse av avgiftskategorier</b>	M	1 .. 1		cac:TaxCategory



Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
—Avgiftskategori	Identifiserer avgiftskategorien.	M 1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Fritatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med koder, ref. kapittel 6.5.	cbc:ID
—Avgiftsprosent	Avgiftsraten for kategorien, uttrykt som prosent.	O 0 .. 1	25	cbc:Percent
—Avgiftsregime	<b>Kode for avgiftsregime (VAT)</b>	M 1 .. 1		cac:TaxScheme
—Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M 1 .. 1	VAT	cbc:ID
<b>Avgiftstotaler</b>	<b>Spesifikasjon av avgiftstotal og avgift pr. avgiftskategori</b>	M 1 .. unbounded		cac:TaxTotal
—TotalAvgift	Total avgift for et angitt avgiftsregime, i EHF angis kun MVA beløp. Skal være lik summen av avgiftsbeløpene pr. avgiftskategori. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1		cbc:TaxAmount
<b>Avgift subtotaler</b>	<b>Spesifikasjon av avgift pr. avgiftskategori</b>	M 1 .. unbounded		cac:TaxSubtotal
—Avgiftsgrunnlag	MVA grunnlaget for beregning av en avgift for en gitt MVA kategori. MVA grunnlagsbeløp som MVA avgiftsprosenten skal multipliseres med for beregning av MVA beløpet. Skal være lik summen av linjebeløpene pr. avgiftskategori + sum av gebyrer på dokumentnivå - sum av rabatter på dokumentnivå pr. avgiftskategori. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1	3400.25	cbc:TaxableAmount
—Avgiftsbeløp	Eksplisitt angivelse av avgiftsbeløpet for den aktuelle MVA kategori. Beregnet på grunnlag av MVA sats multiplisert med MVA grunnlagsbeløp. Skal avrundes til 2 desimaler.	M 1 .. 1	850.00	cbc:TaxAmount
—Avgiftskategori	<b>Identifisering av avgiftskategori</b>	M 1 .. 1		cac:TaxCategory
—ID	Identifiserer MVA kategorien	M 1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Fritatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med koder, ref. kapittel 6.5.	cbc:ID
—Prosent	Avgiftsraten for kategorien, uttrykt som prosent.	M 1 .. 1	25	cbc:Percent
—MVA fritak	Årsak til MVA fritak	O 0 .. 1		cbc:TaxExemptionReason
—Avgiftsregime	<b>Kode for avgiftsregime (VAT)</b>	M 1 .. 1		cac:TaxScheme
—Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M 1 .. 1	VAT	cbc:ID
<b>Totaler</b>	<b>Spesifikasjon av totalbeløp</b>	M 1 .. 1		cac:LegalMonetaryTotal
—Netto linjebeløp	Summen av alle linjebeløp inklusivt alle fradrag, tillegg og avgifter, men eksklusivt MVA. Må være lik summen av LineExtensionAmount for alle linjer	M 1 .. 1	400.00	cbc:LineExtensionAmount



Navn	Beskrivelse	Krav Max rep	Eksempel	XML element
Nettobeløp	Totalbeløp eksklusiv merverdiavgift. Skal være lik summen av linjebeløpene + sum av gebyrer på dokumentnivå - sum av rabatter på dokumentnivå.	M 1 .. 1	400.00	cbc:TaxExclusiveAmount
TotalbeløpInklusivAvgifter	Totalbeløp inklusive avgifter. Skal være lik totalbeløp eksklusiv merverdiavgift + totalbeløp merverdiavgift + øreavrundingsbeløp	M 1 .. 1	5162.00	cbc:TaxInclusiveAmount
Sum rabatter	Totalt rabattbeløp på dokumentnivå. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		cbc:AllowanceTotalAmount
Sum gebyrer	Totalt gebyrbeløp på dokumentnivå. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		cbc:ChargeTotalAmount
Forskuddsbetalt	Summen av forskuddsbetalinger som skal trekkes fra kreditnotaen.	O 0 .. 1		cbc:PrepaidAmount
Øreavrundingbeløp	Positive eller negative øreavrundingsbeløp. Dette er ikke summen av de matematiske avrundingene, men en avrunding som gjøres for at Betalingsbeløp skal fremkomme i f.eks. hele kroner. Skal avrundes til 2 desimaler.	O 0 .. 1		cbc:PayableRoundingAmount
Betalingsbeløp	Totalbeløpet som skal betales. Skal være lik totalbeløp inklusiv merverdiavgift - forhåndsbetalt beløp. Kan ikke være negativt.	M 1 .. 1		cbc:PayableAmount
<b>Kreditnotalinje</b>	<b>En assosiasjon til en eller flere kreditnotalinjer</b>	<b>M 1 .. unbounded</b>		<b>cac:CreditNoteLine</b>
Linjenummer	Identifiserer kreditnotalinjen. Hver linje må ha en identifikator som er unik innenfor dokumentet for å muliggjøre en positiv referanse til en linje.	M 1 .. 1	1	cbc:ID
Notat	Friform tekst anvendt på kreditnotalinjen.	O 0 .. unbounded		cbc:Note
Kreditert antall	Antall på kreditnotalinjen.	M 1 .. 1	4	cbc:CreditedQuantity
Linjebeløp	Netto linjebeløp inklusivt alle fradrag, tillegg og avgifter, men eksklusivt MVA. Nødvendig for å knytte beløp til fakturatotaler. Merk at beløpet kan være negativt om det er returer etc. Skal være lik pris * antall (delt på antallet prisen gjelder for (BaseQuantity)) +/- gebyrer/rabatter knyttet til fakturalinjen. Skal avrundes til 2 desimaler. Merk at pris * antall, sum gebyrer og sum rabatter må avrundes hver for seg.	M 1 .. 1	250.67	cbc:LineExtensionAmount
Konteringsstreng	Kjøpers konteringsstreng anvendt på kreditnotalinjen, uttrykt som tekst. Kan eksempelvis bli benyttet som prosjektreferanse, kostnadssted eller andre referanser som er nødvendig for tildeling av kostnader.	R 0 .. 1		cbc:AccountingCost
<b>Periode</b>	<b>Perioden kreditnotalinjen gjelder</b>	<b>O 0 .. 1</b>		<b>cac:InvoicePeriod</b>
Fra dato	Fra dato i perioden kreditnotalinjen gjelder	O 0 .. 1	2013-01-06	cbc:StartDate

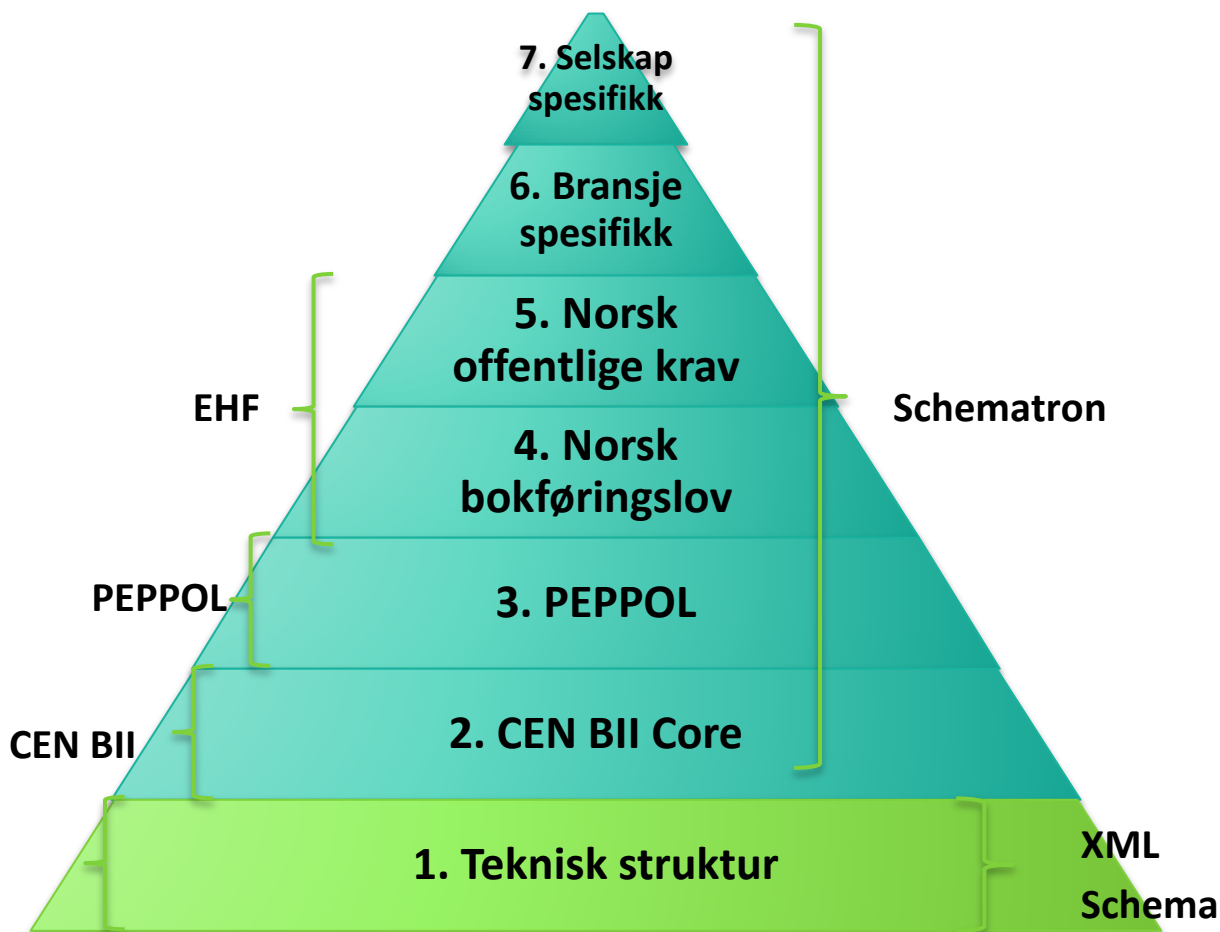
Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
Til dato	Til dato i perioden fakturalinjen gjelder	O	0 .. 1	2013-06-30	cac:EndDate
<b>Referanse til ordrelinje</b>	<b>Refererer en enkelt ordrelinje spesifisert av kjøper</b>	<b>R</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:OrderLineReference</b>
Ordrelinje referanse	Referer en spesifisert ordrelinje spesifisert av kjøper. Referanse fra en kreditnotalinje til en ordre og en spesifisert linje i den refererte ordren. Dersom kreditnotaen omfatter 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, men det anbefales slik: ordrenummer##ordrelinjennummer.	M	1 .. 1	12	cac:LineID
<b>Fakturareferanse</b>	<b>Referanse til fakturaen og fakturalinjen denne kreditnotalinjen gjelder</b>	<b>O</b>	<b>0 .. unbounded</b>		<b>cac:BillingReference</b>
<b>Fakturanummer</b>	<b>Referanse til fakturaen som er grunnlaget for denne kreditnotalinjen</b>	<b>M</b>	<b>1 .. 1</b>		<b>cac:InvoiceDocumentReference</b>
Fakturanummer	Fakturanummer	M	1 .. 1		cac:ID
<b>Fakturalinje</b>	<b>Referanse til fakturalinje</b>	<b>O</b>	<b>0 .. unbounded</b>		<b>cac:BillingReferenceLine</b>
Fakturalinje referanse	Referanse til fakturalinjen denne kreditnotalinjen gjelder	M	1 .. 1		cac:ID
<b>Levering</b>	<b>Leveringsdetaljer</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:Delivery</b>
Leveringsdato	Leveringsdato for de fakturerte varene/tjenestene	M	1 .. 1	2013-06-15	cac:ActualDeliveryDate
<b>Leveringssted</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:DeliveryLocation</b>
Delivery identifier	En unik identifikasjon (for eksempel et GLN nummer) av hvor varene ble levert	O	0 .. 1		cac:ID
<b>Adresse</b>	<b>Leveringsadresse</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:Address</b>
Linje 1	Adressen hvor varene ble levert, normalt gatenavn og nummer	O	0 .. 1		cac:StreetName
Linje 2	Leveringsadresse, linje 2	O	0 .. 1		cac:AdditionalStreetName
Poststed	Angir et poststed	M	0 .. 1		cac:CityName
Postnummer	Angir postnummeret for det aktuelle poststedet	M	0 .. 1		cac:PostalZone
Region, provins, fylke	Spesifiserer et undernivå av et land som for eksempel region, provins, fylke etc. Brukes normalt ikke i Norge.	O	0 .. 1		cac:CountrySubentity
<b>Land</b>	<b>Landkode</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:Country</b>
Landkode	Landkode basert på ISO3166-1	M	1 .. 1	NO	cac:IdentificationCode
<b>Avgift</b>	<b>Avgiftsbeløp</b>	<b>O</b>	<b>0 .. 1</b>		<b>cac:TaxTotal</b>
Beløp	MVA beløp. Anbefales ikke brukt. Kan skape problemer med hensyn til avrunding. Merverdiavgiftskategori og prosent oppgis under Item. Akkumuler merverdiavgiftsgrunnlaget pr. avgiftskategori i TaxSubtotal på dokumentnivå.	M	1 .. 1		cac:TaxAmount
<b>Rabatt/gebyr</b>	<b>Rabatter og gebyr på linjenivå</b>	<b>O</b>	<b>0 .. unbounded</b>		<b>cac:AllowanceCharge</b>

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
—Rabatt/Gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	M	1 .. 1		cbc:ChargeIndicator
—Årsak	Brukes for å forklare årsaken til en rabatt eller et gebyr.	R	0 .. 1		cbc:AllowanceChargeReason
—Beløp	Rabatten eller gebyret uttrykt som et beløp. Denne er med i beregning av linjesummen.	M	1 .. 1		cbc:Amount
<b>Produkt/tjeneste</b>	<b>Informasjon om produktet eller tjenesten</b>	M	1 .. 1		cac:Item
—Beskrivelse	Beskrivelse av varen/tjenesten	O	0 .. 1		cbc:Description
—Navn	Et kortnavn for produktet. Bør ikke være lenger enn 50 tegn.	M	1 .. 1		cbc:Name
<b>Varenummer</b>	<b>Selgers varenummer</b>	R	0 .. 1		cac:SellersItemIdentification
—Selgers varenummer	Selgers identifikasjon av varen	M	1 .. 1		cbc:ID
<b>Standard identifisering</b>	<b>Identifikasjon av produktet/tjenesten i henhold til et standard system, f.eks GTIN</b>	O	0 .. 1		cac:StandardItemIdentification
—Identifikator	Identifikasjon i henhold til et standard system, for eksempel GTIN.	M	1 .. 1		cbc:ID
<b>Opprinnelsesland</b>	<b>Landkode for varenes opprinnelsesland</b>	O	0 .. 1		cac:OriginCountry
—Landkode	Landkode for opprinnelsesland for varen på kreditnotalinjen. Hvis oppgitt må landkoden være i henhold til ISO 3361-1.	O	0 .. 1	DE	cbc:IdentificationCode
<b>Vareklassifisering</b>	<b>Spesifikasjon av vareklassifisering</b>	O	0 .. unbounded		cac:CommodityClassification
—Klassifiseringskode	Varen eller tjenesten klassifisert som en kode. En klassifiseringskode brukt for å klassifisere typen eller karakteren til en artikkel. Mer enn en klassifisering kan bli benyttet.	M	1 .. 1		cbc:ItemClassificationCode
<b>Avgiftskategori</b>	<b>Spesifiserer avgiftskategori for den aktuelle varen eller tjenesten</b>	M	1 .. 1		cac:ClassifiedTaxCategory
—Identifikator	Identifiserer avgiftskategorien	M	1 .. 1	S (Standard rate = 25%), H (Høyere rate = 15%) AA (Lav rate = 8%), E (Fritatt for MVA = 0%), Z (Null rate = 0%). For komplett liste med koder, ref. kapittel 6.5.	cbc:ID
—Avgiftsprosent	Avgiftsraten for kategorien uttrykt som prosent.	O	0 .. 1	25	cbc:Percent
<b>Avgiftsregime</b>	<b>Spesifikasjon av avgiftsregime</b>	M	1 .. 1		cac:TaxScheme
—Identifikator	VAT er eneste gyldige verdi	M	1 .. 1	VAT	cbc:ID
<b>Tilleggsegenskaper</b>	<b>Spesifisering av tilleggsegenskaper for varen på fakturalinjen</b>	O	0 .. unbounded		cac:AdditionalItemProperty
—Navn	Navn på egenskap	M	1 .. 1	Vekt, farge	cbc:Name
—Verdi	Egenskapens verdi	O	0 .. 1	12.5, blå	cbc:Value
<b>Produsent</b>	<b>Produsent informasjon</b>	O	0 .. 1		cac:ManufacturerParty
—Navn	<b>Produsentens navn</b>	O	0 .. 1		cac:PartyName
—Navn	Produsentens navn	M	1 .. 1		cbc:Name

Navn	Beskrivelse	Krav	Max rep	Eksempel	XML element
<b>Juridisk informasjon</b>	<b>Produsentens organisasjonsnummer</b>	<b>O</b>	0 .. 1		<b>cac:PartyLegalEntity</b>
Organisasjonsnummer	Produsentens organisasjonsnummer	M	1 .. 1		<b>cbc:CompanyID</b>
<b>Pris</b>	<b>Prisdetaljer</b>	<b>M</b>	1 .. 1		<b>cac:Price</b>
Pris	Nettopris inkludert alle rabatter og gebyrer per enhet, men ekskludert MVA.	M	1 .. 1	123.45	<b>cbc:PriceAmount</b>
Antall	Det faktiske antall som prisen gjelder for. Anta at verdien er 1 om elementet er uten verdi.	O	0 .. 1	10	<b>cbc:BaseQuantity</b>
<b>Rabatt/Gebyr</b>	<b>Rabatt og gebyr knyttet til pris</b>	<b>O</b>	0 .. unbounded		<b>cac:AllowanceCharge</b>
Rabatt/Gebyr indikator	True = Gebyr, False = Rabatt	M	1 .. 1		<b>cbc:ChargeIndicator</b>
Årsak	Beskrivelse av årsaken til rabatten/gebyret	R	0 .. 1		<b>cbc:AllowanceChargeReason</b>
Multiplikator	Rabatt eller gebyr %	O	0 .. 1		<b>cbc:MultiplierFactorNumeric</b>
Beløp	Rabatt/gebyr som er trukket fra/lagt til listeprisen.	M	1 .. 1		<b>cbc:Amount</b>
Listepris	Bruttoprisen for varen/tjenesten	O	0 .. 1		<b>cbc:BaseAmount</b>

## 8 VALIDERING

For å oppnå optimal fleksibilitet blir EHF dokumenter validert på ulike nivåer og med ulikt fokus. Pyramiden under illustrerer de ulike valideringsnivåene.



### 8.1 VALIDERINGSPRINSIPPER

Nivåer i valideringsprosessen:

- Validering av syntaks mot UBL XML Schema, for eksempel:
  - Tagnavn og eventuelle attributter må være korrekt skrevet og i riktig rekkefølge i henhold til UBL.
  - Alle obligatoriske tagnavn ihht UBL må være inkludert.
  - Innholdet i et element må ha lovlig verdi i henhold til type definisjon.
- Validering mot CEN BII Core for å sikre at meldingen er i henhold til internasjonale krav, for eksempel:
  - Lovlige koder for valuta, land, avgifter etc.
  - Obligatorisk tagnavn ihht CEN BII Core.

- Logiske sammenhenger mellom informasjonselementer som at startdato må komme før sluttdato, subtotaler må summeres til korrekt totalsum, test på at faktorer som skal multipliseres får korrekt produkt etc.
3. Validering mot PEPPOL (EU) regelverk
  4. Validering mot norsk bokføringslov, for eksempel:
    - Organisasjonsnummer må fylles ut for selger.
  5. Validering mot norske offentlige krav, for eksempel:
    - Deres referanse må være utfylt.
    - Adresse, postnr og sted må være utfylt for kjøper.

Validering for nivå 6 og 7 er det opp til bransjer og bedrifter å etablere ved behov.

## 8.2 DYNAMISK VALIDERING

Kombinasjonen av ProfileID og CustomizationID i et XML instansdokument definerer hvilke valideringsregler som gjelder for meldingen.

CustomizationID kan utvides med flere element for bransjespesikke og firmaspesifikke valideringsregler.

### 8.3 VALIDERINGSREGLER PR. PROFILEID OG CUSTOMIZATIONID

Nedenfor følger valideringsregler pr. ProfileID og CustomizationID . De enkelte valideringsreglene er beskrevet i kapittel 8.4.

#### 8.3.1 PROFILEID BII04, KUN FAKTURA

Dokument	Norsk mottaker	Norsk avsender	Profile ID	Customization ID	Valideringsregler
<b>Faktura</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol4a:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL, Norsk
<b>Faktura</b>	Ja	Nei	urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol4a:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL
<b>Faktura</b>	Nei	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol4a:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL

#### 8.3.2 PROFILEID BIIXX, KUN KREDITNOTA

Dokument	Norsk mottaker	Norsk Avsender	Profile ID	Customization ID	Valideringsregler
<b>Kreditnota</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns014:ver2.0:extended: urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:kreditnota:ver2.0	XSD validering mot CreditNote schema BII, PEPPOL, Norsk

#### 8.3.3 PROFILEID BII05, FAKTURA OG KREDITNOTA

Dokument	Norsk mottaker	Norsk avsender	Profile ID	Customization ID	Valideringsregler
<b>Faktura</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL, Norsk
<b>Faktura</b>	Ja	Nei	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL
<b>Faktura</b>	Nei	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:# urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL

Dokument	Norsk mottaker	Norsk avsender	Profile ID	Customization ID	Valideringsregler
<b>Kreditnota</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns014:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:kreditnota:ver2.0	XSD validering mot CreditNote schema BII, PEPPOL, Norsk
<b>Kreditnota</b>	Ja	Nei	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns014:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0	XSD validering mot CreditNote schema BII, PEPPOL
<b>Kreditnota</b>	Nei	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns014:ver2.0:extended: urn:www.peppol.eu:bis:peppol5a:ver2.0	XSD validering mot CreditNote schema BII, PEPPOL

#### 8.3.4 PROFILEID BIIXY, FAKTURA, KREDITNOTA OG PURRING

Dokument	Norsk mottaker	Norsk avsender	Profile ID	Customization ID	Valideringsregler
<b>Faktura</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns010:ver2.0:extended: urn:www.cenbii.eu:profile:eu:biixy:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:faktura:ver2.0	XSD validering mot Invoice schema BII, PEPPOL, Norsk
<b>Kreditnota</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biitrns014:ver2.0:extended: urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0:extended: urn:www.difi.no:ehf:kreditnota:ver2.0	XSD validering mot CreditNote schema BII, PEPPOL, Norsk
<b>Purring</b>	Ja	Ja	urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	urn:www.cenbii.eu:transaction:biicoretrdm017:ver1.0:# urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver1.0# urn:www.difi.no:ehf:purrring:ver1	XSD validering motReminder schema BII, PEPPOL, Norsk



## 8.4 VALIDERINGSREGLER

Nedenfor følger oversikt over de valideringsreglene som gjelder for EHF faktura og EHF kreditnota.

Beskrivelse av kolonnene i tabellene:

- Element Dataelementet som regelen er knyttet til. Først norsk beskrivelse og deretter navn på elementet i XML dokumentet.
- Regel Beskrivelse av forretningsregelen.
- Feilmelding Feilmeldingen som er knyttet til hver regel. Alltid engelsk.
- F/A Feilens alvorlighetsgrad. F = Feil. (Dokumentet skal avvises ifm valideringen) A = Advarsel. (Dokumentet skal aksepteres)
- Regel ID Identifikasjon av hvilket nivå i valideringshierarkiet regelen tilhører. Hva regel ID'en begynner på indikerer valideringsnivå:
  - BII → CEN BII,
  - EU → PEPPOL,
  - PCL → Regler relatert til PEPPOL kodelister
  - NONAT → Norsk bokføringslov
  - NOGOV → norske offentlige krav.
  - CL → Regler relatert til generelle kodelister

### 8.4.1 FAKTURA

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Betalingsbeløp</b> <b>(Monetary Total/PayableAmount)</b>	Bør ikke være negativ.	Total payable amount on an invoice SHOULD NOT be negative.	A	EUGEN-T10-R019
	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the total payable amount.	F	BIIRULE-T10-R038
	Må være lik summen av totalbeløp eks MVA, totalt MVA beløp og avrundingsbeløp.	Invoice due is the tax inclusive amount minus what has been prepaid.	F	BIIRULE-T10-R017
<b>Totalbeløp ink MVA</b> <b>(Monetary Total/Tax Inclusive Amount)</b>	Bør ikke være negativ.	Tax inclusive amount in an invoice SHOULD NOT be negative.	A	BIIRULE-T10-R014

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the total amount with taxes included.	F	BIIRULE-T10-R039
	Må være lik summen av totalbeløp eks MVA, totalt MVA beløp og avrundingsbeløp.	Invoice tax inclusive amount MUST equal the tax exclusive amount plus all the tax total amounts and the rounding amount.	F	BIIRULE-T10-R013
<b>Totalbeløp eks MVA (Monetary Total/TaxExclusiveAmount)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the total amount without taxes.	F	BIIRULE-T10-R042
	Må være lik summen av totalbeløp på linjer og rabatter/gebyrer på dokumentnivå.	Invoice tax exclusive amount MUST equal the sum of lines plus allowances and charges on header level.	F	BIIRULE-T10-R012
<b>Totalbeløp linjer (Monetary Total/LineExtensionAmount)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the sum of line amounts.	F	BIIRULE-T10-R043
	Må være lik summen av linjetotalene.	Invoice total line extension amount MUST equal the sum of the line totals.	F	BIIRULE-T10-R011
<b>Totalbeløp rabatter (Monetary Total/AllowanceTotalAmount)</b>	Må være lik summen av alle rabatter på dokumentnivå.	Total allowances MUST be equal to the sum of allowances at document level.	F	BIIRULE-T10-R015
<b>Totalbeløp gebyrer (Monetary Total/ChargeTotal Amount)</b>	Må være lik summen av alle gebyrer på dokumentnivå.	Total charges MUST be equal to the sum of charges at document level.	F	BIIRULE-T10-R016
<b>Totalbeløp pr. MVA kode (TaxTotal/Taxsubtotal)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST have a tax total referring to a single tax scheme.	F	BIIRULE-T10-R009
<b>Totalbeløp MVA (TaxTotal)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST contain tax information.	F	BIIRULE-T10-R052
<b>Totalbeløp MVA (TaxTotal/TaxAmount)</b>	Må være lik summen av MVA beløpene på alle MVA kategorier.	Each tax total MUST equal the sum of the tax subcategory amounts.	F	BIIRULE-T10-R010
<b>MVA grunnlag pr. MVA kategori (TaxSubTotal/TaxableAmount)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the taxable amount per VAT subtotal.	F	BIIRULE-T10-R046
	Summen av alle MVA grunnlag må være lik totalbeløp eks. MVA.	If the VAT total amount in an invoice exists then the sum of taxable amount in sub categories MUST equal the sum of invoice tax exclusive amount.	F	BIIRULE-T10-R028
<b>MVA beløp pr. MVA kategori (TaxSubTotal/Tax Amount)</b>	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify the tax amount per VAT subtotal.	F	BIIRULE-T10-R047

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>MVA kategori</b> (TaxSubTotal/Tax CategoryIdentifier)	Elementet må finnes.	Every tax category MUST be defined through an identifier.	F	BIIRULE-T10-R048
<b>MVA identifikasjon</b> (TaxSubTotal/Tax SchemelIdentifier)	Elementet må finnes.	Every tax scheme MUST be defined through an identifier.	F	BIIRULE-T10-R049
<b>MVA prosent</b> (TaxSubTotal/Tax Category/Percent)	Elementet må finnes.	For each tax subcategory the category ID and the applicable percentage MUST be provided.	F	EUGEN-T10-R008
<b>MVA fritt salg</b> (TaxSubTotal/Tax Category/Tax ExemptionReasonCode)	Årsakskode bør fylles ut ved avgiftsfritt salg.	If the category for VAT is exempt (E) then the exemption reason SHOULD be provided.	A	EUGEN-T10-R009
<b>Rabatt/gebyr beløp på dokument og linjenivå</b> (AllowanceCharge/ Amount)	Kan ikke være negativt.	An allowance or charge amount MUST NOT be negative.	F	EUGEN-T10-R022
<b>Rabatt/gebyr tekst på dokument og linjenivå</b> (AllowanceCharge/ ReasonText)	Bør fylles ut.	AllowanceChargeReason text SHOULD be specified for all allowances and charges.	A	EUGEN-T10-R023
<b>Rabatt/gebyr prosent knyttet til pris på linjenivå</b> (InvoiceLine/Price/AllowanceCharge/ MultiplierFactorNumeric)	Kan ikke være negativt	An allowance percentage MUSTNOT be negative.	F	BIIRULE-T10-R022
<b>Rabatt/gebyr prosent og veiledende pris knyttet til pris på linjenivå</b> (InvoiceLine/Price/AllowanceCharge/ MultiplierFactor Numeric)	Begge eller ingen bør fylles ut.	In allowances, both or none of percentage and base amount SHOULD be provided.	A	EUGEN-T10-R013
<b>Linjebeløp</b> (InvoiceLine/ LineExtensionAmount)	Elementet må finnes.	Invoice lines MUST have a line total amount.	F	BIIRULE-T10-R050
	Må være lik pris multiplisert med antall pluss evt gebyr på linje minus evt. rabatt på linje.	Invoice line amount MUST be equal to the price amount multiplied by the quantity plus charges minus allowances at the line level.	F	BIIRULE-T10-R018
<b>Pris på linje</b> (InvoiceLine/Price/ PriceAmount)	Elementet må finnes.	Invoice lines MUST contain the item price.	F	BIIRULE-T10-R051
	Kan ikke være negativt.	Prices of items MUST NOT be negative.	F	EUGEN-T10-R012

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>UBL versjon</b> (UBLversionIdentifier)	Elementet må finnes.	An invoice MUST have a syntax identifier.	F	BIIRULE-T10-R029
<b>Tilpasningsindikator</b> (CustomizationID)	Elementet må finnes.	An invoice MUST have a customization identifier.	F	BIIRULE-T10-R030
<b>Profil</b> (ProfileID)	Elementet må finnes. Må være en av følgende: urn:www.cenbii.eu:profile:bii04:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:bii06:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	An invoice MUST have a profile identifier. An invoice transaction must only be used in Profiles 4, 5, 6 or xy.	F	BIIRULE-T10-R031 BIIPROFILE-T10-R001
<b>Fakturanummer</b> (ID)	Elementet må finnes.	An invoice MUST have an invoice number.	F	BIIRULE-T10-R024
<b>Fakturadato</b> (IssueDate)	Elementet må finnes og ikke være frem i tid.	An invoice MUST have the date of issue. Issue date of an invoice must be today or earlier.	F F	BIIRULE-T10-R023 NONAT-T10-R009
<b>Valutakode</b> (DocumentCurrencyCode)	Elementet må finnes.	An invoice MUST have a currency code for the document.	F	BIIRULE-T10-R034
<b>Start dato</b> (InvoicePeriod/Start Date)	Elementet må finnes dersom elementet InvoicePeriod finnes.	If the invoice refers to a period, the period MUST have a start date.	F	EUGEN-T10-R020
<b>Slutt dato</b> (InvoicePeriod/End Date)	Elementet må finnes dersom elementet InvoicePeriod finnes. Slutt dato må lik eller senere enn start dato.	If the invoice refers to a period, the period MUST have an end date. An invoice period end date MUST be later or equal to an invoice period start date.	F F	EUGEN-T10-R021 BIIRULE-T10-R001
<b>Ordrenummer</b> (OrderReference/ID)	Elementet må finnes hvis elementet OrderReference finnes. Hvis profil er: urn:www.cenbii.eu:profile:bii06:ver2.0 må ordrenummer angis. Elementet bør angis.	Any reference to an order MUST specify the order identifier. An invoice transaction T10 in Profile 6 MUST have an order reference identifier. An association to Order Reference SHOULD be provided according to EHF.	F F F	BIIRULE-T10-R035 BIIPROFILE-T10-R002 NOGOV-T10-R013
<b>Kontraktsnummer</b> (ContractDocument Reference/ID)	Elementet må finnes hvis elementet ContractDocument Reference finnes.	Any reference to a contract MUST specify the contract identifier.	F	BIIRULE-T10-R036

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
	Elementet bør angis.	Contract Document Reference SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T10-R005
<b>Dokument referanse</b> (AdditionalDocumentReference/ID)	Elementet må finnes hvis elementet AdditionalDocumentReference finnes.	Any reference to a document MUST specify the document identifier.	F	BIIRULE-T10-R037
<b>Leverandørens navn</b> (AccountingSupplier Party/Party/PartyName/Name)	Elementet må finnes.	An invoice MUST contain the full name of the supplier.	F	BIIRULE-T10-R026
<b>Leverandørens organisasjonsnummer</b> (AccountingSupplier Party/Party/PartyLegalEntity/CompanyID)	Elementet må finnes.	The Norwegian legal registration ID for the supplier MUST be provided according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 2"	F	NONAT-T10-R001
<b>Leverandørens juridiske navn</b> (AccountingSupplier Party/Party/PartyLegalEntity/RegistrationName)	Elementet må angis.	The Norwegian legal registration name for the supplier SHOULD be provided according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 2"	F	NONAT-T10-R008
<b>Leverandørens MVA nummer</b> (AccountingSupplier Party/Party/PartyTaxScheme/CompanyID)	Elementet må finnes hvis totalbeløp inkl. MVA finnes. Ved betaling til utlandet (cross border) bør elementet ha prefix NO	If the VAT total amount in an invoice exists it MUST contain the suppliers VAT number. In cross border trade the VAT identifier for the supplier SHOULD be prefixed bt country code.	F A	EUGEN-T10-R007 BIIRULE-T10-R003
<b>Leverandørens referanse, Vår ref</b> (AccountingSupplierParty/Party/Contact/ID)	Elementet bør angis.	A contact reference identifier SHOULD be provided for AccountingSupplierParty according to EHF.	A	NOGOV-T10-R001
<b>Leverandørens adresse</b> (AccountingSupplier Party/Party/PostalAddress/ID, CityName, PostalZone, City, Country)	Elementene må finnes.	A supplier postal address MUST contain at least city name zip code and country code.	F	NONAT-T10-R006 EUGEN-T10-R001 BIIRULE-T10-R002
<b>Kundens navn</b> (AccountingCustomer Party/Party/PartyName/Name)	Elementet må finnes.	An invoice MUST contain the full name of the customer.	F	BIIRULE-T10-R027
<b>Kundens organisasjonsnummer</b>	Elementet må finnes, unntatt for	PartyLegalEntity for AccountingCustomer Party	F	NOGOV-T10-R009

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>(AccountingCustomer Party/Party/ PartyLegalEntity/CompanyID)</b>	fakturerings til forbrukere (B2C).	MUST be provided according to EHF.		
<b>Kundens juridiske navn (AccountingCustomer Party/Party/ PartyLegalEntity/RegistrationName)</b>	Elementet må angis, unntatt for fakturerings til forbrukere (B2C).	Registration name for AccountingCustomer Party SHOULD be provided according to EHF.	F	NOGOV-T10-R015
<b>Kundens referanse, Deres ref (AccountingCustomerParty/Party/Contact /ID)</b>	Elementet må finnes.	A contact reference identifier MUST be provided for AccountingCustomerParty according to EHF.	F	NOGOV-T10-R007
<b>Kundens adresse (AccountingCustomerParty/Party/ PostalAddress/ ID, CityName, PostalZone, City, Country)</b>	Elementene må finnes.	A customer postal address MUST contain at least city name, zip code and country code.	F	NONAT-T10-R007 EUGEN-T10-R002 BIIRULE-T10-R004
<b>Kundenummer (AccountingCustomer Party/Party/ PartyIdentification/ID)</b>	Elementet bør angis.	A customer number for AccountingCustomer Party SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T10-R006
<b>Navn på betalingsmottaker (PayeeParty/Party Name/Name)</b>	Elementet må finnes hvis elementet PayeeParty finnes.	If payee information is provided then the payee name MUST be specified.	F	EUGEN-T10-R010
<b>Leveringsdato (Delivery/Actual DeliveryDate)</b>	Elementet må finnes	The actual delivery date MUST be provided in the invoice according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 4".	F	NONAT-T10-R003
<b>Leveringsadresse (Delivery/DeliveryLocation/Address/ CityName, PostalZone, Country)</b>	Elementene må finnes.	A Delivery address in an invoice MUST contain at least, city, zip code and country code according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 4".	F	NONAT-T10-R004
<b>Betalingsmåte (PaymentMeans/PaymentMeansCode)</b>	Elementet må finnes. Hvis betalingsmåte er 31 (Debet overføring), må kontonummer angis.	When specifying payment means, the invoice MUST specify the payment means code. If payment means is funds transfer, invoice MUST have a financial account. PayeeFinancialAccount MUST be provided according to EHF.	F	BIIRULE-T10-R044 BIIRULE-T10-R007 NOGOV-T10-R011
<b>Kontonummer (PaymentMeans/PayeeFinancialAccount/ ID)</b>				

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Betaling til IBAN bankkonto</b> (PaymentMeans/ PayeeFinancialAccount/ID, SchemeID = IBAN)	Elementet bør inneholde BIC kode (Bank Identification Code)	If bank account is IBAN the bank identifier SHOULD also be provided. If the payment means are international account transfer and the account id is IBAN then the financial institution should be identified by using the BIC id. -If FinancialAccountID is IBAN then Financial InstitutionID SHOULD be BIC code.	A	BIIRULE-T10-R008  EUGEN-T10-R004  PCL-010-002
<b>Forfallsdato</b> (PaymentMeans/PaymentDueDate)	Elementet må finnes og bør være lik eller senere enn fakturadato.	Payment due date MUST be provided in the invoice according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 5". Payment means due date in an invoice SHOULD be later or equal than issue date.	F  A	BIIRULE-T10-R006  NONAT-T10-R002
<b>KID</b> (PaymentMeans/PaymentID)	Elementet bør angis.	Payment Identifier (KID number) SHOULD be used according to EHF.	A	NOGOV-T10-R012
<b>Fakturalinje</b> (InvoiceLine)	Elementet må finnes.	An invoice MUST specify at least one line item.	F	BIIRULE-T10-R033
<b>Vare beskrivelse</b> (InvoiceLine/Item/Name)	Elementet må finnes.  Bør ikke være lenger enn 50 tegn.	Each invoice line MUST contain the product/service name. Product names SHOULD NOT exceed 50 characters long.	F  A	BIIRULE-T10-R025  BIIRULE-T10-R019
<b>Fakturalinje identifikator</b> (InvoiceLine/ID)	Elementet må finnes.	Invoice lines MUST have a line identifier.	F	BIIRULE-T10-R032
<b>Selgers varenummer</b> (InvoiceLine/Item/SellersItem Identification/ID)	Elementet bør angis.	The sellers ID for the item SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T10-R002
<b>Antall fakturert</b> (InvoiceLine/InvoicedQuantity)	Elementet må finnes.	Each invoice line MUST contain a quantity according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 3"	F	NONAT-T10-R005

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Antall fakturert, enhetskode (InvoiceLine/InvoicedQuantity, attributt UnitCode)</b>	Attributtet bør angis. Skal være en gyldig verdi i henhold til kodeliste UN/ECE rec 20, revision 6e 2009.	The unit qualifier of the invoiced quantity SHOULD be provided according to EHF.  Each invoice line SHOULD contain the quantity and unit of measure.	A	NOGOV-T10-R010  EUGEN-T10-R003
<b>Standard varenummer (InvoiceLine/Item/StandardItem Identification/ID)</b>	Hvis elementet angis, bør identifikator for utsteder (SchemeID) også angis.	If standard identifiers are provided within an item description, a Scheme Identifier SHOULD be provided (e.g. GTIN) Standard item identifiers SHOULD be GTIN.	A	BIIRULE-T10-R020  PCL-010-005
<b>Vare klassifisering (InvoiceLine/Item/Commodity Classification/ItemClassificationCode)</b>	Hvis elementet angis, bør identifikator for utsteder (SchemeID) også angis.	Classification codes within an item description SHOULD use a standard scheme for codes (e.g. CPV or UNSPSC) Commodity classification SHOULD be one of UNSPSC, eClass or CPV.	A	BIIRULE-T10-R021  PCL-010-006
<b>Kontostreng (InvoiceLine/AccountingCost)</b>	Elementet bør angis.	The buyer's accounting code applied to the Invoice Line SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T10-R003
<b>Linjenummer på ordre (InvoiceLine/OrderLineReference/LineID)</b>	Elementet bør angis.	An association to Order Line Reference SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T10-R004
<b>Validering av kodeverdier</b>				
<b>FakturaType (InvoiceTypeKode)</b>	Må være 380 (ordinær faktura) eller 393 (Factoring faktura).	InvoiceTypeCode in an invoice MUST be 380 from UN/ECE 1001 code list	F	CL-010-001
<b>Valutakode  (DocumentCurrencyCode og  Alle attributer som inneholder valutakode)</b>	Må være en gyldig kode i henhold til ISO kode liste 4217.	DocumentCurrencyCode MUST be coded using ISO code list 4217. CurrencyID MUST be coded using ISO code list 4217.	F	CL-010-002  CL-010-003
<b>Landkode (Alle element som inneholder landkode)</b>	Må være gyldig i henhold til ISO kode liste 3166-1.	Country codes in an invoice MUST be coded using ISO code list 3166-1.	F	CL-010-004



Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Avgiftskode (TaxScheme)</b>	Må være VAT.	Invoice tax schemes MUST be VAT.	F	CL-010-005
<b>Betalingsmåte (PaymentMeans)</b>	Må være gyldig i henhold til CEFACT kodeliste 4461.	Payment means in an invoice MUST be coded using CEFACT code list 4461.	F	CL-010-006
<b>Avgiftskategori (TaxCategory)</b>	Må være en av følgende koder: S, H, AA, E, Z, R eller K.	Invoice tax categories MUST be one of the following codes: S, H, AA, E, Z, R or K.	F	CL-010-007

#### 8.4.2 KREDITNOTA

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Betalingsbeløp (Monetary Total/PayableAmount)</b>	Må ikke være negativ.	Total payable amount in a credit note MUST NOT be negative.	A	EUGEN-T14-R019
	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST specify the total payable amount.	F	BIIRULE-T14-R037
	Må være lik summen av totalbeløp eks MVA, totalt MVA beløp og avrundingsbeløp.	Amount due is the tax inclusive amount minus what has been prepaid.	F	BIIRULE-T14-R017
<b>Totalbeløp ink MVA (Monetary Total/Tax Inclusive Amount)</b>	Må ikke være negativ.	Tax inclusive amount in a credit note MUST NOT be negative.	A	BIIRULE-T14-R014
	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST specify the total amount with taxes included.	F	BIIRULE-T14-R038
	Må være lik summen av totalbeløp eks MVA, totalt MVA beløp og avrundingsbeløp.	A credit note tax inclusive amount MUST equal the tax exclusive amount plus all the tax total amounts and the rounding amount.	F	BIIRULE-T14-R013
<b>Totalbeløp eks MVA (Monetary Total/TaxExclusiveAmount)</b>	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST specify the total amount without taxes.	F	BIIRULE-T14-R040
	Må være lik summen av totalbeløp på linjer og rabatter/gebyrer på dokumentnivå.	A credit note tax exclusive amount MUST equal the sum of lines plus allowances and charges on header level.	F	BIIRULE-T14-R012
<b>Totalbeløp linjer</b>	Elementet må finnes.	An Credit Note MUST specify the sum of line	F	BIIRULE-T14-R041

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>(Monetary Total/LineExtensionAmount)</b>	Må være lik summen av linjetotalene.	amounts. Credit note total line extension amount MUST equal the sum of the line totals.	F	BIIRULE-T14-R011
<b>Totalbeløp rabatter (Monetary Total/AllowanceTotalAmount)</b>	Må være lik summen av alle rabatter på dokumentnivå.	Total allowances MUST be equal to the sum of allowances at document level.	F	BIIRULE-T14-R015
<b>Totalbeløp gebyrer (Monetary Total/ChargeTotal Amount)</b>	Må være lik summen av alle gebyrer på dokumentnivå.	Total charges MUST be equal to the sum of charges at document level.	F	BIIRULE-T14-R016
<b>Totalbeløp pr. MVA kode (TaxTotal/Taxsubtotal)</b>	Elementet må finnes.	A credit note MUST have a tax total referring to a single tax scheme.	F	BIIRULE-T14-R009
<b>Totalbeløp MVA (TaxTotal)</b>	Elementet må finnes.	A credit note MUST contain tax information.	F	BIIRULE-T14-R052
<b>Totalbeløp MVA (TaxTotal/TaxAmount)</b>	Må være lik summen av MVA beløpene på alle MVA kategorier.	Each tax total MUST equal the sum of the tax subcategory amounts.	F	BIIRULE-T14-R010
<b>MVA grunnlag pr. MVA kategori (TaxSubTotal/TaxableAmount)</b>	Elementet må finnes.	A credit note MUST specify the taxable amount per VAT subtotal.	F	BIIRULE-T14-R043
	Summen av alle MVA grunnlag må være lik totalbeløp eks. MVA.	If the VAT total amount in a Credit Note exists then the sum of taxable amount in sub categories MUST equal the sum of credit note tax exclusive amount.	F	BIIRULE-T14-R030
<b>MVA beløp pr. MVA kategori (TaxSubTotal/Tax Amount)</b>	Elementet må finnes.	A credit note MUST specify the tax amount per VAT subtotal.	F	BIIRULE-T14-R047
<b>MVA kategori (TaxSubTotal/Tax CategoryIdentifier)</b>	Elementet må finnes.	Every tax category MUST be defined through an identifier.	F	BIIRULE-T14-R045
<b>MVA identifikasjon (TaxSubTotal/Tax SchemelIdentifier)</b>	Elementet må finnes.	Every tax scheme MUST be defined through an identifier.	F	BIIRULE-T14-R046
<b>MVA fritt salg (TaxSubTotal/Tax Category/Tax ExemptionReasonCode)</b>	Årsakskode bør fylles ut ved avgiftsfritt salg.	If the category for VAT is exempt (E) then the exemption reason SHOULD be provided.	A	EUGEN-T14-R013
<b>Rabatt/gebyr beløp på dokument og linjenivå (AllowanceCharge/ Amount)</b>	Kan ikke være negativt.	An allowance or charge amount MUST NOT be negative.	F	EUGEN-T14-R022

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Rabatt/gebyr tekst på dokument og linjenivå (AllowanceCharge/ ReasonText)</b>	Bør fylles ut.	AllowanceChargeReason text SHOULD be specified for all allowances and charges.	A	EUGEN-T14-R023
<b>Rabatt/gebyr prosent knyttet til pris på linjenivå (CreditNoteLine/Price/AllowanceCharge/ MultiplierFactorNumeric)</b>	Kan ikke være negativt	An allowance percentage MUST NOT be negative.	F	BIIRULE-T14-R023
<b>Linjebeløp (CreditNoteLine/ LineExtensionAmount)</b>	Elementet må finnes.	Credit note lines MUST have a line total amount.	F	BIIRULE-T14-R050
	Må være lik pris multiplisert med antall pluss evt gebyr på linje minus evt. rabatt på linje.	Credit note line amount MUST be equal to the price amount multiplied by the quantity plus charges minus allowances at the line level.	F	BIIRULE-T14-R018
<b>Pris på linje (CreditNoteLine/Price/ PriceAmount)</b>	Elementet må finnes.	Credit note line MUST contain the item price.	F	BIIRULE-T14-R051
<b>UBL versjon (UBLversionIdentifier)</b>	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST have a syntax identifier.	F	BIIRULE-T14-R031
<b>Tilpasningsindikator (CustomizationID)</b>	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST have a customization identifier.	F	BIIRULE-T14-R032
<b>Profil (ProfileID)</b>	Elementet må finnes. Må være en av følgende: urn:www.cenbii.eu:profile:bii05:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:bii06:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0 urn:www.cenbii.eu:profile:biixy:ver2.0	A Credit Note MUST have a profile identifier. A Credit Note transaction T14 must only be used in Profiles 5, 6, xx or xy.	F	BIIRULE-T14-R033 BIIPROFILE-T14-R001
<b>Kreditnota nummer (ID)</b>	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST have a Credit Note number.	F	BIIRULE-T14-R026
<b>Kreditnota dato (IssueDate)</b>	Elementet må finnes og ikke være frem i tid.	A Credit Note MUST have the date of issue. Issue date of a credit note must be today or earlier.	F F	BIIRULE-T14-R025 NONAT-T14-R005
<b>Valutakode (DocumentCurrencyCode)</b>	Elementet må finnes.	A Credit Note MUST specify the currency code for the document.	F	BIIRULE-T14-R036
<b>Start dato</b>	Elementet må finnes dersom	If the credit note refers to a period, the period	F	EUGEN-T14-R020

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>(InvoicePeriod/Start Date)</b>	elementet InvoicePeriod finnes.	MUST have a start date.		
<b>Slutt dato (InvoicePeriod/End Date)</b>	Elementet må finnes dersom elementet InvoicePeriod finnes. Slutt dato må lik eller senere enn start dato.	If the credit note refers to a period, the period MUST have an end date. An invoice period end date MUST be later or equal to an invoice period start date.	F F	EUGEN-T14-R021 BIIRULE-T14-R001
<b>Referanse til bestridende faktura (BillingReference/InvoiceDocument Reference/ID)</b>	Elementet må angis hvis profil er ulik: urn:www.cenbii.eu:profile:biixx:ver2.0	A creditnote transaction T14 in Profile other than xx MUST have an invoice reference identifier.	F	BIIPROFILE-T14-R002
<b>Leverandørens navn (AccountingSupplier Party/Party/ PartyName/Name)</b>	Elementet må finnes.	An Credit Note MUST contain the full name of the supplier.	F	BIIRULE-T14-R028
<b>Leverandørens organisasjonsnummer (AccountingSupplier Party/Party/ PartyLegalEntity/CompanyID)</b>	Elementet må finnes.	PartyLegalEntity for AccountingSupplierParty MUST be provided according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 2"	F	NONAT-T14-R001
<b>Leverandørens juridiske navn (AccountingSupplier Party/Party/ PartyLegalEntity/RegistrationName)</b>	Elementet må angis.	The Norwegian legal registration name for the supplier SHOULD be provided according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 2"	F	NONAT-T14-R006
<b>Leverandørens MVA nummer (AccountingSupplier Party/Party/ PartyTaxScheme/CompanyID)</b>	Elementet må finnes hvis totalbeløp inkl. MVA finnes. Ved betaling til utlandet (cross border) bør elementet ha prefix NO	If the VAT total amount in a credit note exists it MUST contain the suppliers VAT number. In cross border trade the VAT identifier for the supplier SHOULD be prefixed bt country code.	F A	EUGEN-T14-R007 BIIRULE-T14-R003
<b>Leverandørens referanse, Vår ref (AccountingSupplierParty/Party/Contact/ ID)</b>	Elementet bør angis.	A contact reference identifier SHOULD be provided for AccountingSupplierParty according to EHF.	A	NOGOV-T14-R001
<b>Leverandørens adresse (AccountingSupplier Party/Party/ PostalAddress/ ID, CityName, PostalZone, City, Country)</b>	Elementene må finnes.	A supplier postal address MUST contain at least city name zip code and country code.	F	NONAT-T14-R003 EUGEN-T14-R001 BIIRULE-T14-R002
<b>Kundens navn</b>	Elementet må finnes.	An Credit Note MUST contain the full name of the	F	BIIRULE-T14-R029

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>(AccountingCustomer Party/Party/PartyName/Name)</b>		customer.		
<b>Kundens organisasjonsnummer (AccountingCustomer Party/Party/PartyLegalEntity/CompanyID)</b>	Elementet må finnes.	PartyLegalEntity for AccountingCustomer Party MUST be provided according to EHF.	F	NOGOV-T14-R004
<b>Kundens juridiske navn (AccountingCustomer Party/Party/PartyLegalEntity/RegistrationName)</b>	Elementet må angis.	Registration name for AccountingCustomer Party SHOULD be provided according to EHF.	F	NOGOV-T14-R008
<b>Kundens referanse, Deres ref (AccountingCustomerParty/Party/Contact/ID)</b>	Elementet må finnes.	A contact reference identifier MUST be provided for AccountingCustomerParty according to EHF.	F	NOGOV-T14-R007
<b>Kundens adresse (AccountingCustomerParty/Party/PostalAddress/ID, CityName, PostalZone, City, Country)</b>	Elementene må finnes.	A customer postal address MUST contain at least city name, zip code and country code.	F	NONAT-T14-R007 EUGEN-T14-R002 BIIRULE-T14-R004
<b>Kundenummer (AccountingCustomer Party/Party/PartyIdentification/ID)</b>	Elementet bør angis.	A customer number for AccountingCustomer Party SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T14-R006
<b>Kreditnota linje (CreditNoteLine)</b>	Elementet må finnes.	An Credit Note MUST specify at least one line item.	F	BIIRULE-T14-R035
<b>Vare beskrivelse (CreditNoteLine/Item/Name)</b>	Elementet må finnes.	Each credit note line MUST contain the product/service name.	F	BIIRULE-T14-R027
	Bør ikke være lenger enn 50 tegn.	Product names SHOULD NOT exceed 50 characters long.	A	BIIRULE-T14-R019
<b>Kreditnota linje identifikator (CreditNoteLine/ID)</b>	Elementet må finnes.	Credit note lines MUST have a line identifier.	F	BIIRULE-T14-R034
<b>Selgers varenummer (CreditNoteLine/Item/SellersItemIdentification/ID)</b>	Elementet bør angis.	The sellers ID for the item SHOULD be provided according to EHF.	A	NOGOV-T14-R002

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>Antall kreditert (CreditNoteLine/CreditedQuantity)</b>	Elementet må finnes.	Each credit note line MUST contain a quantity according to "FOR 2004-12-01 nr 1558 - § 5-1-1. Point 3"	F	NONAT-T14-R002
<b>Antall kreditert, enhetskode (CreditNoteLine/CreditedQuantity, attributt UnitCode)</b>	Attributtet bør angis. Skal være en gyldig verdi i henhold til kodeliste UN/ECE rec 20, revision 6e 2009.	The unit qualifier of the Creditnote quantity SHOULD be provided according to EHF.  Each credit note line SHOULD contain the quantity and unit of measure.	A	NOGOV-T14-R003  EUGEN-T14-R003
<b>Standard varenummer (CreditNoteLine/Item/StandardItem Identification/ID)</b>	Hvis elementet angis, bør identifikator for utsteder (SchemeID) også angis.	If standard identifiers are provided within an item description, a Scheme Identifier SHOULD be provided (e.g. GTIN) Standard item identifiers SHOULD be GTIN.	A	BIIRULE-T14-R020  PCL-014-005
<b>Vare klassifisering (CreditNoteLine/Item/Commodity Classification/ItemClassificationCode)</b>	Hvis elementet angis, bør identifikator for utsteder (SchemeID) også angis.	Classification codes within an item description SHOULD use a standard scheme for codes (e.g. CPV or UNSPSC) Commodity classification SHOULD be one of UNSPSC, eClass or CPV.	A	BIIRULE-T14-R021
<b>MVA prosent (CreditNoteLine/Item/ClassifiedTaxCategory/Percent)</b>	Elementet må finnes.	The item's tax rate, expressed as a percentage MUST be provided according to EHF. Commodity classification SHOULD be one of UNSPSC, eClass or CPV.	F	NOGOV-T14-R08  PCL-014-006
<b>Valutakode (DocumentCurrencyCode og Attributer som inneholder valutakode)</b>	Må være en gyldig kode i henhold til ISO kode liste 4217.	DocumentCurrencyCode MUST be coded using ISO code list 4217. CurrencyID MUST be coded using ISO code list 4217.	F	CL-014-001  CL-014-002
<b>Landkode (Alle element som inneholder landkode)</b>	Må være gyldig i henhold til ISO kode liste 3166-1.	Country codes in a credit note MUST be coded using ISO code list 3166-1.	F	CL-014-003
<b>Avgiftskode</b>	Må være VAT.	Credit Note tax schemes MUST be VAT.	F	CL-014-004

Element	Regel	Feilmelding	F/A	Regel ID
<b>(TaxScheme)</b>				
<b>Avgiftskategori (TaxCategory)</b>	Må være en av følgende koder: S, H, AA, E, Z, R eller K.	Invoice tax categories MUST be one of the following codes: S, H, AA, E, Z, R or K.	F	CL-014-005

## 8.5 VALIDERINGSTJENESTEN

Difis Validator er et program som brukes til å validere EHF XML-filer.

Validatoren leser en XML-fil og validerer den mot et sett av valideringstrinn. For hvert av disse trinnene akkumuleres potensielle advarsler og feil. Etter at validatoren er ferdig vil den returnere en XML-fil med potensielle meldinger.

Validatoren opererer på tre tjenestenivåer, disse er:

- Klipp og lim:  
Her kan man «lime inn» XML koden og får den validert mot et gitt regelsett.
- Last opp fil:  
Denne tjenesten laster opp en XML-fil fra datamaskin og validerer den mot et gitt regelsett.
- Webservice  
I denne tjenesten kan man sendt inn XML-filen for validering. Dersom versjon av EHF ikke er oppgitt, vil den validere mot siste versjon.

Validatoren vil også være tilgjengelig som åpen kildekode. Denne kan lastes ned fra følgende nettsted:

- VEFAvalidatorApplikasjon <https://github.com/difi/VEFAvalidatorApp>
- VEFAvalidatorConfigurasjon og veileder <https://github.com/difi/VEFAvalidatorConf>

Validerer EHF dokumentet ok i Difis validator er dette å betrakte som et gyldig EHF dokument som ikke kan avvises som feil EHF dokument hos mottaker.



## 9 VEDLEGG

### 9.1 VEDLEGG 1 - STRUKTURTABELL

Vedlegg 1 er en strukturtabell som gir en skjematisk oversikt over EHF faktura og EHF kreditnota.

### 9.2 VEDLEGG 2 - MELDINGSTABELL

Vedlegg 2 er komplette meldingstabeller for EHF faktura og EHF kreditnota.

### 9.3 VEDLEGG 3 - KODELISTER

Vedlegg 3 inneholder kodelister for EHF fakturameldingene. Disse er basert på bruk av vedlagte BII kodeliste "BII\_codelists-v1.00".

### 9.4 VEDLEGG 4 - UBL 2.1 SCHEMA

Vedlegg 4 inneholder UBL 2.1 Schema som EHF fakturameldingene er basert på. Syntaksvalidering vil gjøres mot disse schemaene.

UBL 2.1 skjema er tilgjengelig på: <http://docs.oasis-open.org/ubl/prd3-UBL-2.1/xsd/maindoc/UBL-Invoice-2.1.xsd>

### 9.5 VEDLEGG 5 - SCHEMATRON FILER

Vedlegg 5 inneholder Schematron filene som benyttes ved validering av meldingene.

Schematron filene er tilgjengelig på: <https://github.com/difi/VEFAvalidatorConf/STANDARD/EHFInvoice/2.0/xsl>

### 9.6 VEDLEGG 6 - EKSEMPELFILER

Vedlegg 6 inneholder eksempelfiler med EHF faktura og EHF kreditnota.

### 9.7 VEDLEGG 7 – VEILEDNING ENERGI

Vedlegg 7 inneholder veilederen som er utviklet for energibransjen.