

Table des matières

Structure of CII schema	2
Detailed documentation	3
ExchangedDocumentContext.....	3
GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter	3
ExchangedDocument.....	3
SupplyChainTradeTransaction.....	5
ApplicableHeaderTradeAgreement.....	5
SellerTradeParty	5
BuyerTradeParty.....	8
ApplicableHeaderTradeDelivery.....	9
ApplicableHeaderTradeSettlement.....	9
SpecifiedTradeSettlementHeaderMonetarySummation	9
Geschäftsregeln.....	11
General business rules	11
Integrity rules	14
Reverse charge	16
Exempt from VAT	17
Export	18
Intracommunity supply	19
VAT in the Canary Islands	20
VAT on Ceuta and Melilla	21
Out of scope of VAT.....	22
VAT standard and reduced rate	23
Zero rate VAT.....	24

Structure du système CII selon CEN/TS 16931-3-3 limitée au profil MINIMUM

	CrossIndustryInvoice	BG-0
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ExchangedDocumentContext	BG-2
	<i>xs:sequence</i>	
0 .. 1	BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter	BT-23-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-23
1 .. 1	GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter	BT-24-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-24
1 .. 1	ExchangedDocument	BT-1-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-1
1 .. 1	TypeCode	BT-3
1 .. 1	IssueDateTime	BT-2-00
	<i>xs:choice</i>	
1 .. 1	DateTimeString	BT-2
required	format	BT-2-0
1 .. 1	SupplyChainTradeTransaction	BG-25-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ApplicableHeaderTradeAgreement	BT-10-00
	<i>xs:sequence</i>	
0 .. 1	BuyerReference	BT-10
1 .. 1	SellerTradeParty	BG-4
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	Name	BT-27
0 .. 1	SpecifiedLegalOrganization	BT-30-00
	<i>xs:sequence</i>	
0 .. 1	ID	BT-30
	<i>schemeID</i>	BT-30-1
1 .. 1	PostalTradeAddress	BG-5
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	CountryID	BT-40
0 .. 1	SpecifiedTaxRegistration <BT-31 VAT Identifier>	BT-31-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-31
required	<i>schemeID</i>	BT-31-0
0 .. 1	SpecifiedTaxRegistration <BT-32 Local Tax Identifier>	BT-32-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-32
required	<i>schemeID</i>	BT-32-0
1 .. 1	BuyerTradeParty	BG-7
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	Name	BT-44
0 .. 1	SpecifiedLegalOrganization	BT-47-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	ID	BT-47
	<i>schemeID</i>	BT-47-1
0 .. 1	BuyerOrderReferencedDocument	BT-13-00
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	IssuerAssignedID	BT-13
1 .. 1	ApplicableHeaderTradeDelivery	BG-13-00
1 .. 1	ApplicableHeaderTradeSettlement	BG-19
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	InvoiceCurrencyCode	BT-5
1 .. 1	SpecifiedTradeSettlementHeaderMonetarySummation	BG-22
	<i>xs:sequence</i>	
1 .. 1	TaxBasisTotalAmount	BT-109
0 .. 1	TaxTotalAmount <Invoice total amount>	BT-110
required	<i>currencyID</i>	BT-110-0
1 .. 1	GrandTotalAmount	BT-112
1 .. 1	DuePayableAmount	BT-115

Factur X 1.07.2 / ZUGFeRD 2.3.2 Spécification - Annexe technique

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

CrossIndustryInvoice					CONTRÔLE DU PROCESSUS	
ExchangedDocumentContext						
Type: ram:ExchangedDocumentContextType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-2						
Utiliser: Groupe de termes métiers fournissant des informations sur le processus métier et les règles applicables au document Facture.						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter					Groupe d'informations sur le contexte commercial	
Type: ram:DocumentContextParameterType						
Cardinalité: 0 .. 1						
EN16931-ID: BT-23-00						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
Cardinalité 1..1						
divergente:						
ID					Identifiant de type de processus métier	
Type: udt:IDType						
Remarque: A spécifier par l'Acheteur.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-23						
Utiliser: Identifie le contexte de processus métier dans lequel se déroule l'opération. Permet à l'Acheteur de traiter la Facture de manière appropriée.						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter					Groupe d'informations des lignes directrices	
Type: ram:DocumentContextParameterType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-24-00						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
ID					Identification de spécification	
Type: udt:IDType						
Remarque: Elle identifie la norme de facturation européenne ainsi que les éventuelles extensions appliquées. L'identification peut inclure la version de la spécification.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-24						
Utiliser: Identification de la spécification contenant la totalité des règles concernant le contenu sémantique, les cardinalités et les règles opérationnelles auxquelles se conforment les données contenues dans l'instance de document.						
<div><div>CodeNom de code</div><div>urn:factur-x.eu:1p0:minimumProfile MINIMUM</div><div>urn:zugferd.de:2p0:minimumZUGFeRD 2.0 deprecated Profile MINIMUM, should not be used</div></div>						
Règle de gestion: BR-1 Contrôle du processus						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
ExchangedDocument					Groupe de propriétés concernant l'ensemble du document	
Type: ram:ExchangedDocumentType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-1-00						
<div>MINIMUMBASIC WLBASICEN 16931 (COMFORT)EXTENDED</div>						
Utilisé dans: X X X X X						
ID					Numéro de facture	
Type: udt:IDType						
Remarque: Numéro séquentiel requis à l'Article 226(2) de la Directive 2006/112/CE [2], pour identifier la Facture de façon unique. Il peut être basé sur une ou plusieurs séries, qui peuvent comporter des caractères alphanumériques.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-1						
Utiliser: Identification unique de la Facture.						

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

Règle de gestion: BR-2		Facture			
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
TypeCode	Type de facture en code				
Type:	qdt:DocumentCodeType				
Remarque:	Les factures commerciales et les notes de crédit sont définies selon les entrées issues de la liste UNTDID 1001 [6]. Les autres entrées de la liste UNTDID 1001 [6] concernant des factures ou des notes de crédit spécifiques peuvent être utilisées, le cas échéant.				
Cardinalité:	1 .. 1				
EN16931-ID:	BT-3				
Utiliser:	Code spécifiant le type fonctionnel de la Facture.				
	Code	Nom de code			
	71	Request for payment			
	80	Debit note related to goods or services			
	81	Credit note related to goods or services			
	82	Metered services invoice			
	83	Credit note related to financial adjustments			
	84	Debit note related to financial adjustments			
	102	Tax notification			
	130	Invoicing data sheet			
	202	Direct payment valuation			
	203	Provisional payment valuation			
	204	Payment valuation			
	211	Interim application for payment			
	218	Final payment request based on completion of work			
	219	Payment request for completed units			
	261	Self billed credit note			
	262	Consolidated credit note - goods and services			
	295	Price variation invoice			
	296	Credit note for price variation			
	308	Delcredere credit note			
	325	Proforma invoice			
	326	Partial invoice			
	331	Commercial invoice which includes a packing list			
	380	Commercial invoice			
	381	Credit note			
	382	Commission note			
	383	Debit note			
	384	Corrected invoice			
	385	Consolidated invoice			
	386	Prepayment invoice			
	387	Hire invoice			
	388	Tax invoice			
	389	Self-billed invoice			
	390	Delcredere invoice			
	393	Factored invoice			
	394	Lease invoice			
	395	Consignment invoice			
	396	Factored credit note			
	420	Optical Character Reading (OCR) payment credit note			
	456	Debit advice			
	457	Reversal of debit			
	458	Reversal of credit			
	527	Self billed debit note			
	532	Forwarder's credit note			
	553	Forwarder's invoice discrepancy report			
	575	Insurer's invoice			
	623	Forwarder's invoice			
	633	Port charges documents			
	751	Invoice information for accounting purposes			
	780	Freight invoice			
	817	Claim notification			
	870	Consular invoice			
	875	Partial construction invoice			
	876	Partial final construction invoice			
	877	Final construction invoice			
	935	Customs invoice			
Règle de gestion: BR-4	Facture				

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
IssueDateTime		Date d'émission de la facture				
Type: udt:DateTimeType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-2-00						
Utiliser: The date when the Invoice was issued.						
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
DateTimeString		Date d'émission de la facture				
Type: extension (xs:string)						
Synonyme: Date d'émission de la facture, valeur						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-2						
Utiliser: Date à laquelle la Facture a été émise.						
Règle de gestion:		BR-3	Facture			
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
format		Date, format				
Type: xs:string						
Remarque: Seule la valeur "102" est retenue						
Cardinalité: required						
EN16931-ID: BT-2-0						
		Code	Nom de code			
		102	CCYYMMDD			
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
SupplyChainTradeTransaction		Groupe d'information sur la transaction commerciale				
Type: ram:SupplyChainTradeTransactionType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-25-00						
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
ApplicableHeaderTradeAgreement		Groupe d'informations sur l'accord commercial				
Type: ram:HeaderTradeAgreementType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-10-00						
Utiliser: Groupe d'informations sur l'accord commercial						
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
BuyerReference		Référence de l'acheteur				
Type: udt:TextType						
Remarque: L'identifiant est défini par l'Acheteur (par exemple, ID de contact, service, ID de bureau, code de projet) mais est indiqué par le Vendeur dans la Facture.						
Cardinalité: 0 .. 1						
EN16931-ID: BT-10						
Utiliser: Identifiant attribué par l'Acheteur et destiné au routage de la facture en interne.						
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
SellerTradeParty		VENDEUR				
Type: ram:TradePartyType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-4						
Utiliser: Groupe de termes métiers fournissant des informations sur le Vendeur.						
		<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>				
Utilisé dans:		X	X	X	X	X
Name		Raison sociale du vendeur				
Type: udt:TextType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-27						
Utiliser: Dénomination officielle complète sous laquelle le Vendeur est inscrit dans le registre national des personnes morales ou en tant qu'Assujetti, ou alors exerce ses activités en tant que personne ou groupe de personnes.						
Règle de gestion:		BR-6	Vendeur			

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
SpecifiedLegalOrganization					
Type: ram:LegalOrganizationType					
Cardinalité: 0 .. 1					
EN16931-ID: BT-30-00					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
ID					
Type: udt:IDType					
Remarque: Si aucun schéma d'identification n'est précisé, il devrait être connu de l'Acheteur et du Vendeur.					
Cardinalité: 0 .. 1					
EN16931-ID: BT-30					
Utiliser: Identifiant délivré par un organisme d'enregistrement officiel, qui identifie le Vendeur comme une entité juridique ou une personne morale.					
Règle de gestion: BR-CO-26 Vendeur					
Règle de gestion: BR-S-2 Taux de TVA standard					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
schemeID					
Type: xs:token					
Remarque: S'il est utilisé, l'identifiant du schéma doit être choisi parmi les entrées de liste publiée par l'agence de maintenance ISO 6523.					
EN16931-ID: BT-30-1					
Utiliser: Identifiant du schéma de l'identifiant d'enregistrement légal du vendeur.					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
PostalTradeAddress					
Type: ram:TradeAddressType					
Remarque: Les éléments pertinents de l'adresse doivent être remplis pour se conformer aux exigences légales.					
Cardinalité: 1 .. 1					
EN16931-ID: BG-5					
Utiliser: Groupe de termes métiers fournissant des informations sur l'adresse du Vendeur.					
Règle de gestion: BR-8 Vendeur					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
CountryID					
Type: qdt:CountryIDType					
Remarque: Les listes de pays valides sont enregistrées auprès de l'Agence de maintenance de la norme ISO 3166-1 « Codes pour la représentation des noms de pays et de leurs subdivisions ». Il est recommandé d'utiliser la représentation alpha-2.					
Cardinalité: 1 .. 1					
EN16931-ID: BT-40					
Utiliser: Code d'identification du pays.					
Règle de gestion: BR-9 Vendeur					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
SpecifiedTaxRegistration <BT-31 VAT Identifier>					
Type: ram:TaxRegistrationType					
Cardinalité: 0 .. 1					
EN16931-ID: BT-31-00					
	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
ID					
Type: udt:IDType					
Remarque: Selon l'Article 215 de la Directive 2006/112/CE du Conseil [2], le numéro individuel d'identification à la TVA comporte un préfixe conforme à l'ISO 3166-1 alpha-2 permettant d'identifier l'État membre par lequel il a été attribué. Néanmoins, la Grèce est autorisée à utiliser le préfixe « EL ».					
Cardinalité: 1 .. 1					
EN16931-ID: BT-31					
Utiliser: Identifiant à la TVA du Vendeur (également appelé Numéro d'identification à la TVA du vendeur).					

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

Règle de gestion: BR-CO-9	Identifiants de TVA
Règle de gestion: BR-CO-26	Vendeur
Règle de gestion: BR-AE-2	Autoliquidation de TVA
Règle de gestion: BR-AE-3	Autoliquidation de TVA
Règle de gestion: BR-AE-4	Autoliquidation de TVA
Règle de gestion: BR-E-2	Exempté de TVA
Règle de gestion: BR-E-3	Exempté de TVA
Règle de gestion: BR-E-4	Exempté de TVA
Règle de gestion: BR-G-2	Exempté de TVA pour Export hors UE
Règle de gestion: BR-G-3	Exempté de TVA pour Export hors UE
Règle de gestion: BR-G-4	Exempté de TVA pour Export hors UE
Règle de gestion: BR-IC-2	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Règle de gestion: BR-IC-3	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Règle de gestion: BR-IC-4	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Règle de gestion: BR-IG-2	IGIC (Iles Canaries)
Règle de gestion: BR-IG-3	IGIC (Iles Canaries)
Règle de gestion: BR-IG-4	IGIC (Iles Canaries)
Règle de gestion: BR-IP-2	IPSI (Ceuta/Melilla)
Règle de gestion: BR-IP-3	IPSI (Ceuta/Melilla)
Règle de gestion: BR-IP-4	IPSI (Ceuta/Melilla)
Règle de gestion: BR-O-2	Hors du périmètre d'appliaion de la TVA
Règle de gestion: BR-O-3	Hors du périmètre d'appliaion de la TVA
Règle de gestion: BR-O-4	Hors du périmètre d'appliaion de la TVA
Règle de gestion: BR-S-2	Taux de TVA standard
Règle de gestion: BR-S-3	Taux de TVA standard
Règle de gestion: BR-S-4	Taux de TVA standard
Règle de gestion: BR-Z-2	Taux de TVA zéro
Règle de gestion: BR-Z-3	Taux de TVA zéro
Règle de gestion: BR-Z-4	Taux de TVA zéro

	MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

Règle de gestion: BR-AE-2	Autoliquidation de TVA					
Règle de gestion: BR-AE-3	Autoliquidation de TVA					
Règle de gestion: BR-AE-4	Autoliquidation de TVA					
Règle de gestion: BR-E-2	Exempté de TVA					
Règle de gestion: BR-E-3	Exempté de TVA					
Règle de gestion: BR-E-4	Exempté de TVA					
Règle de gestion: BR-IG-2	IGIC (Iles Canaries)					
Règle de gestion: BR-IG-3	IGIC (Iles Canaries)					
Règle de gestion: BR-IG-4	IGIC (Iles Canaries)					
Règle de gestion: BR-IP-2	IPSI (Ceuta/Melilla)					
Règle de gestion: BR-IP-3	IPSI (Ceuta/Melilla)					
Règle de gestion: BR-IP-4	IPSI (Ceuta/Melilla)					
Règle de gestion: BR-S-3	Taux de TVA standard					
Règle de gestion: BR-S-4	Taux de TVA standard					
Règle de gestion: BR-Z-2	Taux de TVA zéro					
Règle de gestion: BR-Z-3	Taux de TVA zéro					
Règle de gestion: BR-Z-4	Taux de TVA zéro					
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X
schemeID						Identifiant du régime fiscal
Type: xs:token						
Remarque: FC = Identifiant fiscal (local)						
Cardinalité: required						
EN16931-ID: BT-32-0						
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X
BuyerTradeParty						ACHETEUR
Type: ram:TradePartyType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-7						
Utiliser: Groupe de termes métiers fournissant des informations sur l'Acheteur.						
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X
Name						Raison sociale de l'acheteur
Type: udt:TextType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-44						
Utiliser: Nom complet de l'Acheteur.						
Règle de gestion: BR-7 Acheteur						
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X
SpecifiedLegalOrganization						Détails sur l'organisation légale
Type: ram:LegalOrganizationType						
Cardinalité: 0 .. 1						
EN16931-ID: BT-47-00						
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X
ID						Identifiant d'enregistrement légal de l'acheteur
Type: udt:IDType						
Remarque: Si aucun schéma d'identification n'est précisé, il devrait être connu de l'Acheteur et du Vendeur, par exemple un identifiant exclusivement utilisé dans l'environnement juridique applicable.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-47						
Utiliser: Identifiant délivré par un organisme d'enregistrement officiel, qui identifie l'Acheteur comme une entité juridique ou une personne morale.						
Règle de gestion: BR-AE-2 Autoliquidation de TVA						
Règle de gestion: BR-AE-3 Autoliquidation de TVA						
Règle de gestion: BR-AE-4 Autoliquidation de TVA						
		MINIMUM	BASIC WL	BASIC	EN 16931 (COMFORT)	EXTENDED
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	X

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

schemeID		Identifiant d'enregistrement légal de l'acheteur				
Type: xs:token						
Remarque: Si aucun schéma d'identification n'est précisé, il devrait être connu de l'Acheteur et du Vendeur, par exemple un identifiant exclusivement utilisé dans l'environnement juridique applicable.						
EN16931-ID: BT-47-1						
Utiliser: Identifiant délivré par un organisme d'enregistrement officiel, qui identifie l'Acheteur comme une entité juridique ou une personne morale.						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
BuyerOrderReferencedDocument		Détails sur la commande de référence				
Type: ram:ReferencedDocumentType						
Cardinalité: 0 .. 1						
EN16931-ID: BT-13-00						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
IssuerAssignedID		Identifiant de bon de commande				
Type: udt:IDType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-13						
Utiliser: Identifiant d'un bon de commande référencé, généré par l'Acheteur.						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
ApplicableHeaderTradeDelivery		Groupe d'informations sur la livraison				
Type: ram:HeaderTradeDeliveryType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-13-00						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
ApplicableHeaderTradeSettlement		PRELEVEMENT				
Type: ram:HeaderTradeSettlementType						
Remarque: Ce groupe peut être utilisé pour préciser dans la facture que le paiement sera effectué par le biais d'un SEPA ou d'un autre prélèvement initié par le Vendeur, conformément aux règles du SEPA ou d'un autre système de prélèvement.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-19						
Utiliser: Groupe de termes métiers spécifiant un prélèvement.						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
InvoiceCurrencyCode		Code de devise de facturation				
Type: qdt:CurrencyCodeType						
Remarque: Une seule devise doit être utilisée dans la Facture, sauf pour le montant total de la TVA dans la devise de comptabilisation.						
La devise peut être spécifiée pour chaque montant ou au niveau du document, en fonction de la syntaxe utilisée. Les listes de devises valides sont enregistrées auprès de l'Agence de maintenance de la norme ISO 4217 « Codes pour la représentation des monnaies et types de fonds ». Il est recommandé d'utiliser la représentation alpha-3.						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BT-5						
Utiliser: Devise dans laquelle tous les montants de la Facture sont exprimés, à l'exception du montant total de la TVA dans la devise de comptabilisation.						
Règle de gestion: BR-5 Facture						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	
SpecifiedTradeSettlementHeaderMonetarySummation		TOTAUX DU DOCUMENT				
Type: ram:TradeSettlementHeaderMonetarySummationType						
Cardinalité: 1 .. 1						
EN16931-ID: BG-22						
Utiliser: Groupe de termes métiers fournissant des informations sur les totaux monétaires de la Facture.						
<i>MINIMUM BASIC WL BASIC EN 16931 (COMFORT) EXTENDED</i>						
Utilisé dans:	X	X	X	X	X	

Explications sur l'utilisation du système CII conformément à la norme CEN/TS16931-3-3 (profil MINIMUM)

TaxBasisTotalAmount Type: udt:AmountType Remarque: Le Montant total de la facture hors TVA correspond à la Somme du montant net des lignes de facture, moins la Somme des remises au niveau du document, plus la Somme des charges ou frais au niveau du document. Cardinalité: 1 .. 1 EN16931-ID: BT-109 Utiliser: Montant total de la Facture, sans la TVA.					Montant total de la facture hors TVA
Règle de gestion: BR-13	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-13	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-15	Totaux du document				
	<i>MINIMUM</i>	<i>BASIC WL</i>	<i>BASIC</i>	<i>EN 16931 (COMFORT)</i>	<i>EXTENDED</i>
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
Cardinalité	1..1	1..1	1..1	1..1	
divergente:					
TaxTotalAmount <Invoice total amount> Type: udt:AmountType Remarque: Le Montant total de la facture TVA comprise correspond à la somme de tous les montants de TVA des différents types de TVA. Cardinalité: 0 .. 1 EN16931-ID: BT-110 Utiliser: Montant total de la TVA de la Facture.					Gesamtbetrag der Rechnungsumsatzsteuer
Règle de gestion: BR-CO-14	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-15	Totaux du document				
	<i>MINIMUM</i>	<i>BASIC WL</i>	<i>BASIC</i>	<i>EN 16931 (COMFORT)</i>	<i>EXTENDED</i>
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
currencyID Type: xs:token Cardinalité: required EN16931-ID: BT-110-0					Code de devise de facturation
	<i>MINIMUM</i>	<i>BASIC WL</i>	<i>BASIC</i>	<i>EN 16931 (COMFORT)</i>	<i>EXTENDED</i>
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
GrandTotalAmount Type: udt:AmountType Remarque: Le Montant total de la facture avec TVA comprise correspond au Montant total de la facture hors TVA auquel s'ajoute le Montant total de la facture TVA comprise. Le Montant total de la facture avec TVA comprise doit être supérieur ou égal à zéro. Cardinalité: 1 .. 1 EN16931-ID: BT-112 Utiliser: Montant total de la Facture, avec la TVA.					Montant total de la facture avec TVA comprise
Règle de gestion: BR-14	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-15	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-16	Totaux du document				
	<i>MINIMUM</i>	<i>BASIC WL</i>	<i>BASIC</i>	<i>EN 16931 (COMFORT)</i>	<i>EXTENDED</i>
Utilisé dans:	X	X	X	X	X
DuePayableAmount Type: udt:AmountType Remarque: Ce montant correspond au Montant total de la facture avec TVA comprise, moins le Montant payé qui a été payé par anticipation. Ce montant est égal à zéro si la Facture a été entièrement payée. Il est négatif si le Montant payé est supérieur au Montant total de la facture avec TVA comprise. Cardinalité: 1 .. 1 EN16931-ID: BT-115 Utiliser: Encours dont le paiement est demandé.					Montant à payer
Règle de gestion: BR-15	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-16	Totaux du document				
Règle de gestion: BR-CO-25	Facture				
	<i>MINIMUM</i>	<i>BASIC WL</i>	<i>BASIC</i>	<i>EN 16931 (COMFORT)</i>	<i>EXTENDED</i>
Utilisé dans:	X	X	X	X	X

Factur-X 1.07.2 / ZUGFeRD 2.3.2 Spécifications - Annexe technique

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-1 Une Facture doit avoir un Identifiant de spécification (BT-24).	Contrôle du processus
BR-2 Une Facture doit avoir un Numéro de facture (BT-1).	Facture
BR-3 Une Facture doit avoir une date d'émission de la facture (BT-2).	Facture
BR-4 Une Facture doit avoir un Code de type de facture (BT-3).	Facture
BR-5 Une Facture doit avoir un Code de devise de la facture (BT-5).	Facture
BR-6 Une Facture doit comporter la Raison sociale du vendeur (BT-27).	Vendeur
BR-7 Une Facture doit comporter la Raison sociale de l'Acheteur (BT-44).	Acheteur
BR-8 Une Facture doit comporter l'Adresse postale du vendeur (BG-5).	Vendeur
BR-9 L'Adresse postale du vendeur (BG-5) doit contenir un Code de pays du vendeur (BT-40).	Vendeur
BR-10 Une Facture doit comporter l'Adresse postale de l'Acheteur (BG-8).	Acheteur
BR-11 L'Adresse postale de l'Acheteur doit contenir un Code de pays de l'acheteur (BT-55).	Acheteur
BR-12 Une Facture doit faire ressortir la Somme des montants nets des lignes de facture (BT-106).	Totaux du document
BR-13 Une Facture doit faire ressortir le Montant total de la facture hors TVA (BT-109).	Totaux du document
BR-14 Une Facture doit faire ressortir le Montant total de la facture TVA comprise (BT-112).	Totaux du document
BR-15 Une Facture doit faire ressortir le Montant à payer (BT-115).	Totaux du document
BR-16 Une Facture doit avoir au moins une ligne de Facture (BG-25).	Facture
BR-17 Le Nom du bénéficiaire (BT-59) doit figurer dans la Facture, si le Bénéficiaire (BG-10) est différent du Vendeur (BG-4).	Bénéficiaire
BR-18 Le Nom du représentant fiscal du vendeur (BT-62) doit figurer dans la Facture, si le Vendeur (BG-4) a un Représentant fiscal du vendeur (BG-11).	Représentant fiscal du vendeur
BR-19 L'Adresse postale du représentant fiscal du vendeur (BG-12) doit figurer dans la Facture, si le Vendeur (BG-4) a un Représentant fiscal du vendeur (BG-11).	Représentant fiscal du vendeur
BR-20 L'Adresse postale du représentant fiscal du vendeur (BG-12) doit contenir le Code de pays du représentant fiscal (BT-69), si le Vendeur (BG-4) a un Représentant fiscal du vendeur (BG-11).	Représentant fiscal du vendeur
BR-21 Chaque Ligne de facture (BG-25) doit avoir un Identifiant de ligne de facture (BT-126).	Ligne de facture
BR-22 Chaque Ligne de facture (BG-25) doit avoir une Quantité facturée (BT-129).	Ligne de facture
BR-23 Une Ligne de facture (BG-25) doit avoir un Code de l'unité de mesure de la quantité facturée (BT-130).	Ligne de facture
BR-24 Chaque Ligne de facture (BG-25) doit avoir un Montant net de ligne de facture (BT-131).	Ligne de facture
BR-25 Chaque Ligne de facture (BG-25) doit comporter le Nom de l'article (BT-153).	Informations sur l'article
BR-26 Chaque Ligne de facture (BG-25) doit comporter le Prix net de l'article (BT-146).	Détails du prix
BR-27 Le Prix net de l'article (BT-146) ne doit PAS être négatif.	Prix net de l'article
BR-28 Le Prix brut de l'article (BT-148) ne doit PAS être négatif.	Détails du prix
BR-29	Période de facturation

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
	Si la Date de début de période de facturation (BT-73) et la Date de fin de période de facturation (BT-74) sont données alors la Date de fin de période de facturation (BT-74) doit être postérieure ou égale à la Date de début de période de facturation (BT-73).
BR-30	Période de facturation d'une ligne Si la Date de début de période de facturation d'une ligne (BT-134) et la Date de fin de période de facturation d'une ligne (BT-135) sont données alors la Date de fin de période de facturation d'une ligne (BT-135) doit être postérieure ou égale à la Date de début de période de facturation d'une ligne (BT-134).
BR-31	Remises au niveau du document Si la Date de début de période de facturation d'une ligne (BT-134) et la Date de fin de période de facturation d'une ligne (BT-135) sont données alors la Date de fin de période de facturation d'une ligne (BT-135) doit être postérieure ou égale à la Date de début de période de facturation d'une ligne (BT-134).
BR-32	Remises au niveau du document Chaque Remise au niveau du document (BG-20) doit être associée à un Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95).
BR-33	Remises au niveau du document Chaque Remise au niveau du document (BG-20) doit être associée à un Motif de la remise au niveau du document (BT-97) ou à un Code de motif de la remise au niveau du document (BT-98).
BR-36	Charges ou frais au niveau du document Chaque Charge ou frais au niveau du document (BG-21) doit être associée à un Montant des charges ou frais au niveau du document (BT-99).
BR-37	Charges ou frais au niveau du document Chaque Charge ou frais au niveau du document (BG-21) doit être associée à un Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102).
BR-38	Charges ou frais au niveau du document Chaque Charge ou frais au niveau du document (BG-21) doit être associée à un Motif des charges ou frais au niveau du document (BT-104) ou à un Code de motif des charges ou frais au niveau du document (BT-105).
BR-41	Remises de ligne de facture Chaque Remise de ligne de facture (BG-27) doit avoir un Montant de la remise de ligne de facture (BT-136).
BR-42	Remises de ligne de facture Chaque Remise de ligne de facture (BG-27) doit être associée à un Motif de la remise de ligne de facture (BT-139) ou à un Code de motif de la remise de ligne de facture (BT-140).
BR-43	Zuschläge auf Ebene der Rechnungsposition Chaque Charge ou frais sur ligne de facture (BG-28) doit avoir un Montant des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-141).
BR-44	Zuschläge auf Ebene der Rechnungsposition Chaque Charge ou frais sur ligne de facture (BG-28) doit être associée à un Motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-144) ou à un Code de motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-145).
BR-45	Ventilation de la TVA Chaque Ventilation de la TVA (BG-23) doit avoir une Base d'imposition du type de TVA (BT-116).
BR-46	Ventilation de la TVA Chaque Ventilation de la TVA (BG-23) doit avoir un Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117).
BR-47	Ventilation de la TVA Chaque Ventilation de la TVA (BG-23) doit être définie par un Code de type de TVA (BT-118).
BR-48	Ventilation de la TVA Chaque Ventilation de la TVA (BG-23) doit avoir un Taux de type de TVA (BT-119), sauf si la Facture n'est pas soumise à la TVA.
BR-49	Instructions de paiement Une Instruction de paiement (BG-16) doit spécifier le Code de type de moyen de paiement (BT-81).
BR-50	Informations concernant le compte Un Identifiant de compte de paiement (BT-84) doit être mentionné si les informations de Virement (BG-16) sont fournies dans la Facture.
BR-51	Informations concernant la carte Les 4 à 6 derniers chiffres du Numéro de compte principal de carte de paiement (BT-87) doivent être mentionnés si les Informations concernant la carte de paiement (BG-18) figurent dans la Facture.
BR-52	Documents justificatifs additionnels Chaque Document justificatif additionnel (BG-24) doit comporter une Référence de document justificatif (BT-122).
BR-53	Totaux du document Si le Code de devise de comptabilisation de la TVA (BT-6) est présent, alors le Montant total de TVA de la facture exprimée dans la devise de comptabilisation (BT-111) doit être indiqué.
BR-54	Item attributes Chaque Attribut d'article (BG-32) doit comporter un Nom d'attribut d'article (BT-160) et une Valeur d'attribut d'article (BT-161).
BR-55	Référence à une facture antérieure Chaque Référence à une facture antérieure (BG-3) doit comporter une Référence à une facture antérieure (BT-25).
BR-56	Représentant fiscal du vendeur Chaque Représentant fiscal du vendeur (BG-11) doit avoir un Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).
BR-57	Adresse de livraison Chaque Adresse de livraison (BG-15) doit contenir un Code du pays de livraison (BT-80).
BR-61	Instructions de paiement

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
	Si le Code de type de moyen de paiement (BT-81) est un virement SEPA, un virement local ou un virement international non SEPA, l'Identifiant de compte de paiement (BT-84) doit être présent.
BR-62	Adresse électronique du vendeur
	L'Adresse électronique du vendeur (BT-34) doit avoir un Identifiant de schéma.
BR-63	Adresse électronique de l'acheteur
	L'Adresse électronique de l'acheteur (BT-49) doit avoir un Identifiant de schéma.
BR-64	Identifiant standard de l'article
	L'Identifiant standard de l'article (BT-157) doit avoir un Identifiant de schéma
BR-65	Identifiant de la classification de l'article
	L'Identifiant de la classification de l'article (BT-158) doit avoir un Identifiant de schéma

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-CO-3	Facture
La date d'exigibilité de la taxe sur la valeur ajoutée (BT-7) et le Code de date d'exigibilité de la taxe sur la valeur ajoutée (BT-8) sont mutuellement exclusifs.	
BR-CO-4	Ligne de facture
Chaque Ligne de facture (BG-25) doit être classée à l'aide d'un Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151).	
BR-CO-5	Remises au niveau du document
Le Code de motif de la remise au niveau du document (BT-98) et le Motif de la remise au niveau du document (BT-97) doivent indiquer le même type de remise.	
BR-CO-6	Remises au niveau du document
Le Code de motif des charges ou frais au niveau du document (BT-105) et le Motif des charges ou frais au niveau du document (BT-104) doivent indiquer le même type de charges ou frais.	
BR-CO-7	Remises de ligne de facture
Le Code de motif de la remise de ligne de facture (BT-140) et le Motif de la remise de ligne de facture (BT-139) doivent indiquer le même type de motif de remise.	
BR-CO-8	Charges ou frais sur ligne de facture
Le Code de motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-145) et le Motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-144) doivent indiquer le même type de motif de charge ou frais.	
BR-CO-9	Identifiants de TVA
L'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48) doivent comporter un préfixe conforme au code ISO 3166- 1 alpha-2 permettant d'identifier le pays par lequel il a été attribué. Néanmoins, la Grèce est autorisée à utiliser le préfixe « EL ».	
BR-CO-10	Totaux du document
Somme des montants nets des lignes de facture (BT-106) = \sum des Montants nets de lignes de facture (BT-131).	
BR-CO-11	Totaux du document
Somme des remises au niveau du document (BT-107) = \sum des Montants de remises au niveau du document (BT-92).	
BR-CO-12	Totaux du document
Somme des charges ou frais au niveau du document (BT-108) = \sum des Montants des charges ou frais au niveau du document (BT-99).	
BR-CO-13	Totaux du document
Montant total de la facture hors TVA (BT-109) = \sum Montants nets des lignes de facture (BT-131) – Somme des remises au niveau du document (BT-107) + Somme des charges ou frais au niveau du document (BT-108).	
BR-CO-14	Totaux du document
Montant total de TVA de la facture (BT-110) = \sum Montants de TVA pour chaque type de TVA (BT-117).	
BR-CO-15	Totaux du document
Montant total de la facture TVA comprise (BT-112) = Montant total de la facture hors TVA (BT-109) + Montant total de TVA de la facture (BT-110).	
BR-CO-16	Totaux du document
Montant à payer (BT-115) = Montant total de la facture TVA comprise (BT-112) - Montant payé (BT-113) + Montant arrondi (BT-114).	
BR-CO-17	Ventilation de la TVA
Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) = Base d'imposition du type de TVA (BT-116) x (Taux de type de TVA (BT-119) / 100), arrondi à deux décimales.	
BR-CO-18	Ventilation de la TVA
Une Facture doit au moins avoir un groupe de Ventilation de la TVA (BG-23).	
BR-CO-19	Période de livraison ou de facturation
Si la Période de facturation (BG-14) est utilisée, la Date de début de période de facturation (BT-73) et/ou la Date de fin de période de facturation (BT-74) doit être remplie.	
BR-CO-20	Période de facturation d'une ligne
Si la Période de facturation d'une ligne (BG-26) est utilisée, la Date de début de période de facturation d'une ligne (BT-134) et/ou la Date de fin de période de facturation d'une ligne (BT-135) doit être remplie.	
BR-CO-21	Remises au niveau du document
Chaque Remise au niveau du document (BG-20) doit être associée à un Motif de la remise au niveau du document (BT-97) et/ou à un Code de motif de la remise au niveau du document (BT-98).	
BR-CO-22	Charges ou frais au niveau du document
Chaque Charge ou frais au niveau du document (BG-21) doit être associée à un Motif des charges ou frais au niveau du document (BT-104) et/ou à un Code de motif des charges ou frais au niveau du document (BT-105).	
BR-CO-23	Remises de ligne de facture
Chaque Remise de ligne de facture (BG-27) doit être associée à un Motif de la remise de la ligne de facture (BT-139) et/ou à un Code de motif de la remise de ligne de facture (BT-140).	
BR-CO-24	Charges ou frais sur ligne de facture
Chaque Charge ou frais sur ligne de facture (BG-28) doit être associée à un Motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-144) et/ou à un Code de motif des charges ou frais applicables à la ligne de facture (BT-145).	
BR-CO-25	Facture

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
	Si le Montant à payer (BT-115) est positif, la Date d'échéance (BT-9) ou les Conditions de paiement (BT-20) doivent être présentes.
BR-CO-26	Vendeur
	Pour que l'acheteur identifie automatiquement un fournisseur, l'Identifiant du Vendeur (BT-29), l'Identifiant d'enregistrement légal du vendeur (BT-30) et/ou l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31) doivent être présents.

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-AE-1	Autoliquidation de TVA
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Autoliquidation » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) précisément un Code de type de TVA (BT-118) égal à « Autoliquidation ».	
BR-AE-2	Autoliquidation de TVA
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Autoliquidation » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48) et/ou l'Identifiant d'enregistrement légal de l'acheteur (BT-47).	
BR-AE-3	Autoliquidation de TVA
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Autoliquidation » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48) et/ou l'Identifiant d'enregistrement légal de l'acheteur (BT-47).	
BR-AE-4	Autoliquidation de TVA
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Autoliquidation » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48) et/ou l'Identifiant d'enregistrement légal de l'acheteur (BT-47).	
BR-AE-5	Autoliquidation de TVA
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Autoliquidation », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-AE-6	Autoliquidation de TVA
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Autoliquidation », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-AE-7	Autoliquidation de TVA
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Autoliquidation », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-AE-8	Autoliquidation de TVA
Dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Autoliquidation », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) doit être égale à la somme des Montants nets des lignes de facture (BT-131) moins la somme des Montants de remises au niveau du document (BT-92), plus la somme des Montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99) où les Codes de type de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sont « Autoliquidation ».	
BR-AE-9	Autoliquidation de TVA
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Autoliquidation », doit être de 0 (zéro).	
BR-AE-10	Autoliquidation de TVA
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Autoliquidation » doit comprendre un Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121), signifiant « Autoliquidation » ou le Motif d'exonération de la TVA (BT-120) « Autoliquidation » (ou texte standard équivalent dans d'autres langues).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-E-1	Exempté de TVA
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Exonération de TVA » doit comprendre précisément une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) égal à « Exonération de TVA ».	
BR-E-2	Exempté de TVA
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Exonération de TVA » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-E-3	Exempté de TVA
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Exonération de TVA » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-E-4	Exempté de TVA
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Exonération de TVA » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-E-5	Exempté de TVA
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Exonération de TVA », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-E-6	Exempté de TVA
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Exonération de TVA », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-E-7	Exempté de TVA
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Exonération de TVA », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-E-8	Exempté de TVA
Dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Exonération de TVA », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) doit être égale à la somme des Montants nets des lignes de facture (BT-131) moins la somme des Montants de remises au niveau du document (BT-92), plus la somme des Montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99) où les Codes de type de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sont « Exonération de TVA ».	
BR-E-9	Exempté de TVA
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est égal à « Exonération de TVA », doit être de 0 (zéro).	
BR-E-10	Exempté de TVA
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Exonération de TVA » doit comprendre un Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121) ou un Motif d'exonération de la TVA (BT-120).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-G-1	Exempté de TVA pour Export hors UE
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Exportation hors de l'UE » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) précisément un Code de type de TVA (BT-118) égal à « Exportation hors de l'UE ».	
BR-G-2	Exempté de TVA pour Export hors UE
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Exportation hors de l'UE » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31) ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-G-3	Exempté de TVA pour Export hors UE
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Exportation hors de l'UE » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31) ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-G-4	Exempté de TVA pour Export hors UE
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Exportation hors de l'UE » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31) ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-G-5	Exempté de TVA pour Export hors UE
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Exportation hors de l'UE », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-G-6	Exempté de TVA pour Export hors UE
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Exportation hors de l'UE », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-G-7	Exempté de TVA pour Export hors UE
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Exportation hors de l'UE », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-G-8	Exempté de TVA pour Export hors UE
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Exportation hors de l'UE », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-G-9	Exempté de TVA pour Export hors UE
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une ventilation de TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Exportation hors de l'UE », doit être de 0 (zéro).	
BR-G-10	Exempté de TVA pour Export hors UE
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Exportation hors de l'UE » doit comprendre un Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121), signifiant « Exportation hors de l'UE » ou le Motif d'exonération de la TVA (BT-120) « Exportation hors de l'UE » (ou texte standard équivalent dans d'autres langues).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-IC-1	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Livraison intracommunautaire » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) précisément un Code de type de TVA (BT-118) égal à « Livraison intracommunautaire ».	
BR-IC-2	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Livraison intracommunautaire » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48).	
BR-IC-3	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Livraison intracommunautaire » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48).	
BR-IC-4	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Livraison intracommunautaire » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) et l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48).	
BR-IC-5	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Livraison intracommunautaire », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-IC-6	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Livraison intracommunautaire », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-IC-7	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Livraison intracommunautaire », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-IC-8	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Livraison intracommunautaire », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) doit être égale à la somme des Montants nets des lignes de facture (BT-131) moins la somme des Montants de remises au niveau du document (BT-92), plus la somme des Montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99) où les Codes de type de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sont « Livraison intracommunautaire ».	
BR-IC-9	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Livraison intracommunautaire », doit être de 0 (zéro).	
BR-IC-10	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Livraison intracommunautaire » doit comprendre un Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121), signifiant « Livraison intracommunautaire » ou le Motif d'exonération de la TVA (BT-120) « Livraison intracommunautaire » (ou texte standard équivalent dans d'autres langues).	
BR-IC-11	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans une Facture avec Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Livraison intracommunautaire », la Date effective de livraison (BT-72) ou la Période de facturation (BG-14) ne doit pas être laissée vide.	
BR-IC-12	Autoliquidation pour cause de livraison intracommunautaire
Dans une Facture avec ventilation de TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Livraison intracommunautaire », le Code du pays de livraison (BT-80) ne doit pas être laissé vide.	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-IG-1	IGIC (Iles Canaries)
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « IGIC » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) au moins un Code de type de TVA (BT-118) égal à « IGIC ».	
BR-IG-2	IGIC (Iles Canaries)
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « IGIC » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IG-3	IGIC (Iles Canaries)
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « IGIC » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IG-4	IGIC (Iles Canaries)
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « IGIC » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IG-5	IGIC (Iles Canaries)
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « IGIC », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IG-6	IGIC (Iles Canaries)
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « IGIC », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IG-7	IGIC (Iles Canaries)
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « IGIC », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IG-8	IGIC (Iles Canaries)
Pour chaque valeur différente du Taux de type de TVA (BT-119) pour laquelle le Code de type de TVA (BT-118) est « IGIC », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) doit être égale à la somme des Montants nets de lignes de facture (BT-131), plus la somme des montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99), moins la somme des montants de remises au niveau du document (BT-92), où le Code de type de TVA (BT-151, BT-102, BT-95) est « IGIC » et le Taux de TVA (BT-152, BT-103, BT-96) équivaut au Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-IG-9	IGIC (Iles Canaries)
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « IGIC » doit être égal à la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) multipliée par le Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-IG-10	IGIC (Iles Canaries)
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « IGIC » ne doit pas comprendre de Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121) ni un Motif d'exonération de la TVA (BT-120).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-IP-1	IPSI (Ceuta/Melilla)
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « IPSI » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) au moins un Code de type de TVA (BT-118) égal à « IPSI ».	
BR-IP-2	IPSI (Ceuta/Melilla)
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « IPSI » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IP-3	IPSI (Ceuta/Melilla)
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « IPSI » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IP-4	IPSI (Ceuta/Melilla)
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « IPSI » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-IP-5	IPSI (Ceuta/Melilla)
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « IPSI », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IP-6	IPSI (Ceuta/Melilla)
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « IPSI », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IP-7	IPSI (Ceuta/Melilla)
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « IPSI », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être supérieur ou égal à 0 (zéro).	
BR-IP-8	IPSI (Ceuta/Melilla)
Pour chaque valeur différente du Taux de type de TVA (BT-119) pour laquelle le Code de type de TVA (BT-118) est « IPSI », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) doit être égale à la somme des Montants nets des lignes de facture (BT-131), plus la somme des montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99), moins la somme des montants de remises au niveau du document (BT-92), où le Code de type de TVA (BT-151, BT-102, BT-95) est « IPSI » et le Taux de TVA (BT-152, BT-103, BT-96) équivaut au Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-IP-9	IPSI (Ceuta/Melilla)
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « IPSI » doit être égal à la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) multipliée par le Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-IP-10	IPSI (Ceuta/Melilla)
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « IPSI » ne doit pas comprendre de Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121) ni un Motif d'exonération de la TVA (BT-120).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-O-1	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Non soumis à la TVA » doit comprendre précisément un groupe de Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) égal à « Non soumis à la TVA ».	
BR-O-2	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) ou l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-46).	
BR-O-3	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) ou l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48).	
BR-O-4	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63) ou l'Identifiant à la TVA de l'acheteur (BT-48).	
BR-O-5	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA (BT-151) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas contenir de Taux de TVA de l'article facturé (BT-152).	
BR-O-6	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA (BT-95) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas contenir de Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96).	
BR-O-7	Hors du périmètre d'application de la TVA
Des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-102) est « Non soumis à la TVA » ne doit pas contenir de Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103).	
BR-O-8	Hors du périmètre d'application de la TVA
Dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Non soumis à la TVA », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) doit être égale à la somme des Montants nets des lignes de facture (BT-131) moins la somme des Montants de remises au niveau du document (BT-92), plus la somme des Montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99) où les Codes de type de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sont « Non soumis à la TVA ».	
BR-O-9	Hors du périmètre d'application de la TVA
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une ventilation de TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Non soumis à la TVA », doit être de 0 (zéro).	
BR-O-10	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Non soumis à la TVA » doit comprendre un Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121), signifiant « Non soumis à la TVA » ou le Motif d'exonération de la TVA (BT-120) « Non soumis à la TVA » (ou texte standard équivalent dans d'autres langues).	
BR-O-11	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant un groupe de ventilation de la TVA (BG-23) avec un Code de type de TVA (BT-118) « Non soumis à la TVA », ne doit pas contenir d'autres groupes de Ventilation de la TVA (BG-23).	
BR-O-12	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant un groupe de Ventilation de la TVA (BG-23) avec un Code de type de TVA (BT-118) « Non soumis à la TVA », ne doit pas contenir une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est différent de « Non soumis à la TVA ».	
BR-O-13	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant un groupe de Ventilation de la TVA (BG-23) avec un Code de type de TVA (BT-118) « Non soumis à la TVA », ne doit pas contenir des Remises au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est différent de « Non soumis à la TVA ».	
BR-O-14	Hors du périmètre d'application de la TVA
Une Facture comportant un groupe de Ventilation de la TVA (BG-23) avec un Code de type de TVA (BT-118) « Non soumis à la TVA », ne doit pas contenir des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est différent de « Non soumis à la TVA ».	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-S-1	Taux de TVA standard
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « Taux normal » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) au moins un Code de type de TVA (BT-118) égal à « Taux normal » .	
BR-S-2	Taux de TVA standard
Une Facture comportant une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Taux normal » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-S-3	Taux de TVA standard
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Taux normal » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-S-4	Taux de TVA standard
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Taux normal » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-S-5	Taux de TVA standard
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « Taux normal », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être supérieur à zéro.	
BR-S-6	Taux de TVA standard
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « Taux normal », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être supérieur à zéro.	
BR-S-7	Taux de TVA standard
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « Taux normal », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être supérieur à zéro.	
BR-S-8	Taux de TVA standard
Pour chaque valeur différente du Taux de type de TVA (BT-119) pour laquelle le Code de type de TVA (BT-118) est « Taux normal », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) doit être égale à la somme des Montants nets de lignes de facture (BT-131), plus la somme des montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99), moins la somme des montants de remises au niveau du document (BT-92), où le Code de type de TVA (BT-151, BT-102, BT-95) est « Taux normal » et le Taux de TVA (BT-152, BT-103, BT-96) équivaut au Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-S-9	Taux de TVA standard
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans la Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « Taux normal » doit être égal à la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) multipliée par le Taux de type de TVA (BT-119).	
BR-S-10	Taux de TVA standard
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « Taux normal » ne doit pas comprendre de Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121) ni un Motif d'exonération de la TVA (BT-120).	

Liste des règles de gestion

N°	Contexte
BR-Z-1	Taux de TVA zéro
Une Facture avec une Ligne de facture (BG-25), une Remise au niveau du document (BG-20) ou des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA (BT-151, BT-95 ou BT-102) est « TVA à taux zéro » doit comprendre dans la Ventilation de la TVA (BG-23) précisément un Code de type de TVA (BT-118) égal à « TVA à taux zéro ».	
BR-Z-2	Taux de TVA zéro
Une Facture comportant une Ligne de facture où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « TVA à taux zéro » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-Z-3	Taux de TVA zéro
Une Facture comportant une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « TVA à taux zéro » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-Z-4	Taux de TVA zéro
Une Facture comportant des Charges ou Frais au niveau du document où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « TVA à taux zéro » doit comprendre l'Identifiant à la TVA du vendeur (BT-31), l'Identifiant fiscal du vendeur (BT-32) et/ou l'Identifiant à la TVA du représentant fiscal du vendeur (BT-63).	
BR-Z-5	Taux de TVA zéro
Dans une Ligne de facture (BG-25) où le Code de type de TVA de l'article facturé (BT-151) est « TVA à taux zéro », le Taux de TVA de l'article facturé (BT-152) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-Z-6	Taux de TVA zéro
Dans une Remise au niveau du document (BG-20) où le Code de type de TVA de la remise au niveau du document (BT-95) est « TVA à taux zéro », le Taux de TVA de la remise au niveau du document (BT-96) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-Z-7	Taux de TVA zéro
Dans des Charges ou Frais au niveau du document (BG-21) où le Code de type de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-102) est « TVA à taux zéro », le Taux de TVA des charges ou frais au niveau du document (BT-103) doit être égal à 0 (zéro).	
BR-Z-8	Taux de TVA zéro
Dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « TVA à taux zéro », la Base d'imposition du type de TVA (BT-116) doit être égale à la Somme des montants nets des lignes de facture (BT-131) moins la somme des Montants de remises au niveau du document (BT-92), plus la somme des Montants de charges ou frais au niveau du document (BT-99) où les Codes de type de TVA (BT-151, BT-95, BT-102) sont à « TVA à taux zéro ».	
BR-Z-9	Taux de TVA zéro
Le Montant de la TVA pour chaque type de TVA (BT-117) dans une Ventilation de la TVA (BG-23) où le Code de type de TVA (BT-118) est « TVA à taux zéro », doit être égal à 0 (zéro).	
BR-Z-10	Taux de TVA zéro
Une Ventilation de la TVA (BG-23) avec le Code de type de TVA (BT-118) « TVA à taux zéro » ne doit pas comprendre de Code de motif d'exonération de la TVA (BT-121) ni un Motif d'exonération de la TVA (BT-120).	