



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

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

Transaktionen används för regelbunden fakturering av produkter och/eller tjänster som är baserade på kontrakt, avtal eller abonnemang. En faktura per avtal/kontrakt/abonnemang och period. Allt innehåll tillhörande fakturan måste arkiveras, även uppgifter som överförs i tidigare skede (klartexter för namn, adresser, artikelbenämning). Faktura som avser leveranser av gods kan även innehålla debitering som avser hyreskostnad (ex vid tvättjänster av hyrda textilier).

Fakturahuvud

Följande termer förekommer en gång per transaktion

Termnr.	Termnamn	Termdefinition	Format	Status/villkor	Kommentarer/villkor/koder	EDIFACT	
T0060	Fakturanummer	Leverantörens eller fakturautställarens fakturanummer	an..17	R	Leverantörens fakturanummer. Varje ny faktura skall förses med en unik identitet. Numret bör vara unikt under hela arkiveringsperioden.	BGM/1004	
T0061	Fakturaturyp	Indikerar om fakturatransaktionen är en faktura, kreditnota, fakturaunderlag eller mätartjänstfaktura	an..3	R	Kod som anger om transaktionen är en faktura eller kreditnota. Koder: 380 - faktura 381 - kreditnota Observera att vid kreditnota ställer Skatteverket krav på särskild och otvetydig hänvisning till den ursprungliga fakturan, varför kreditnota endast kan användas under mycket speciella förutsättningar för att kreditera flera fakturor samtidigt.	BGM/C002/1001	
T0062	Fakturadatum	Datum leverantören skapade fakturatransaktionen	n8	R	Datum då fakturan skapades.	DTM+137/C507/2380	
T0067	Förfalldatum	Senaste datum då fordran ska vara fordringsägaren (betalningsmottagaren) tillhanda.	n8	D0	Obligatorisk vid faktura (T0061=380). Datum då betalningen ska vara betalningsmottagaren tillhanda.	SG8/DTM+13/C507/2380	
T2001	Faktureringsperiodens fr o m datum	Faktureringsperiodens inledningsdatum	n8	D2	T2001 T2002	Faktureringsperiodens inledningsdatum. Används om faktureringsperiod ska redovisas.	DTM+167/C507/2380
T2002	Faktureringsperiodens t o m datum	Faktureringsperiodens slutdatum	n8	D2	T2001 T2002	Faktureringsperiodens slutdatum	DTM+168/C507/2380
+ T0127	Avsändningsdatum	Datum när sändningen lämnar/lämnade leverantören	n8	D7	T0127 T2001 T2002	Används då leveranser faktureras efter varje leverans.	DTM+11/C507/2380
T0007	Referens till avtal/kontrakt	Referens till ett kommersiellt avtal eller kontrakt	an..35	D0		Kontraktet/avtalet som faktureringen baseras på. Används om det finns fler än ett avtal mellan parterna under samma tidperiod.	SG1/RFF+CT/C506/1154
+ T0063	Referens till följesedel	Identifikation av en (pappers)följesedel som tillhör en leverans	an..35	D1	T0063 T0090	Följesedel får inte användas om elektronisk leveransavisering används.	SG1/RFF+DQ/C506/1154
+ T0090	Referens till leveransavisering	Dokumentnumret av tillhörande (elektronisk) leveransavisering	an..35	D1	T0090 T0063	Används då avisering av gods sker med elektronisk leveransavisering av leveranser som faktureras efter varje leverans.	SG1/RFF+AAK/C506/1154
T2004	Leverantörens referens	En referens som hänvisar till abonnemangsnummer, telefonnummer el dyl.	an..35	D0		Abonnemangsnummer. Om inte kontraktsnummer (avtalsnummer) är tillgängligt.	SG1/RFF+SS/C506/1154
T0170	Leverantörens kundreskontra referens	Referens som leverantören önskar tillbaka i betalningsavisering och/eller betalningstransaktionen (s.k. "OCR-strängen" vid bankgiro/postgiro inbetalningar)	an..35	D0		Referens som efter överenskommelse används vid betalning över OCR-konto hos betalningsinstitut.	SG1/RFF+AP/C506/1154
T2003	Köparens referens	En referens, angiven av köparen, som lagras i leverantörens kund- eller orderregister.	an..35	D0		Referens angiven av köparen, om överenskommelse finns om termens lagring i leverantörens datasystem.	SG1/RFF+CR/C506/1154

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



* T0089	Referens till faktura	Referens till faktura som denna transaktion hänvisar till.	an..17	D0		Används endast i kreditnota.	SG1/RFF+IV/C506/1154
T0009	Leverantören	Part som definieras som juridisk säljare enligt ett kommersiellt avtal	n13	R		EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden.	SG2/NAD+SU/C082/3039
T0064	Leverantörens momsregistreringsnummer	Momsregistreringsnumret med landsprefix. Oredigerat.	an..35	R		I 'EU format'. I Sverige enl <land><org><konto> t.ex. SE556453818801.	SG3/RFF+VA/C506/1154
T0065	Fakturautfärdare, id	Part som utfärdar fakturor.	n13	D0		EAN-lokaliseringsnummer. Endast om fakturautfärdaren skiljer sig från leverantören. Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden.	SG2/NAD+II/C082/3039
T0066	Betalningsmottagaren	Part (annan än leverantören) som kan specificeras som betalningsmottagare	n13	D0		EAN-lokaliseringsnummer. Endast om betalningsmottagaren skiljer sig från leverantören och/eller fakturautfärdaren. Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden.	SG2/NAD+PE/C082/3039
T0139	Betalningsmottagarens bankgironummer	Svenska bankgironumret för betalningsmottagare enl. BankGirots anvisningar	an..17	D2	T0139 T0066	Används om fler än ett bankgironummer kan förekomma under avtalsperioden. Endast ett bank- eller postgironummer får förekomma på en faktura. De bankgironummer som kan förekomma måste vara kända hos Köparen.	SG2/FII+RB/C078/3194
T0140	Betalningsmottagarens postgironummer	Svenska postgironumret för betalningsmottagare enl. PostGirots anvisningar	an..17	D2	T0140 T0066	Används om fler än ett postgironummer kan förekomma under avtalsperioden. Endast ett bank- eller postgironummer får förekomma på en faktura. De postgironummer som kan förekomma måste vara kända hos Köparen.	SG2/FII+RB/C078/3194
T0008	Köparen	Part som definieras som juridisk köpare enligt ett kommersiellt avtal	n13	R		EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden.	SG2/NAD+BY/C082/3039
T0099	Köparens momsregistreringsnummer	Momsregistreringsnumret med landsprefix. Oredigerat.	an..35	D0		I 'EU format'. I Sverige enl <land><org><konto> t.ex. SE556453818801. Används då köparen är skattskyldig för förvärvet eller vid gemenskapsintern varuförsäljning (EU).	SG3/RFF+VA/C506/1154
T0240	Fakturaadressat	Part till vilken fakturan är sänd, och som administrerar fakturan för köparens räkning.	n13	D0		EAN-lokaliseringsnummer. Om fakturan ska adresseras till annan adress inom företaget än den som avses med Köparen och dess lokaliseringsnummer. Adressat och Köpare tillhör samma juridiska person.	SG2/NAD+ITO/C082/3039
T0085	Fakturamottagaren	Part till vilken fakturor ställs ut.	n13	D0		EAN-lokaliseringsnummer Lokaliseringsnumret skall kunna härledas till motsvarande namn och adress under hela den föreskrivna arkiveringstiden. Används då annat företag är ansvarig för betalningen. Fakturamottagare och Köpare tillhör inte samma juridiska person.	SG2/NAD+IV/C082/3039
T2204	Fakturans valuta	Valutan i vilken fakturan är utställd.	an..3	D0		Om ej svenska kronor (SEK). Krävs alltid vid valutaomräkning. Valutakoder enligt ISO 4217.	SG7/CUX+2+4/C504/6345
T0286	Momsvaluta	Annan valuta än fakturans valuta i vilken momsen enligt lag måste faktureras.	an..3	D0		Valutakod enligt ISO 4217. Avseende svensk moms är valutan normalt svenska kronor, men är i undantagsfall euro.	SG7/CUX+3+10E/C504/6345
T0283	Valutaomräkningskurs	Aktuell kurs för omräkning mellan två olika valutor.	n..6(4)	D5	T0283 T0286 T2204 T0284	Omräkningskursen till annan valuta än faktureringsvaluta i vilken momsen enligt lag måste redovisas.	SG7/CUX/5402
T0290	Skattemotivering, kod	Hänvisning till skattebestämmelse-/uppgift. Hänvisning i kodad form.	an3	D1	T0290 T0278	Hänvisning till artikel i sjätte EU direktivet angående undantag från skatt eller orsak för skattebefrielse. Se kodlista T0290 Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0290 på fakturanivå)	SG6/TAX/5305
T0278	Skattemotivering, klartext	Hänvisning till skattebestämmelse-/uppgift i klartext.	an..70	D1	T0290 T0278	Hänvisning till relevant bestämmelse i mervärdesskattelagen, eller orsak för skattebefrielse. Används om skattebefrielse gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0278 på radnivå)	FTX+REG/C108/4440

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



T0287	Anledning till kreditering	Anledning till att fakturerat belopp krediteras.	an3	D0	Anledning till kreditering måste alltid anges i kreditnotor och fakturor med kreditrader. Koder: 79E - Felleverans 108 - Finansiell kompensation	ALI/4183
-------	----------------------------	--	-----	----	---	----------

Fakturarad

Följande affärstermer förekommer en gång per fakturarad.

Termnr.	Termnamn	Termdefinition	Format	Status/villkor	Kommentarer/villkor/koder	EDIFACT
T0051	Radnummer	Radnummer inom transaktionen	n..6	R	Löpnummer på raderna inom fakturatransaktionen.	SG25/LIN/1082
T0068	Fakturerad vara/tjänst	Globala Handelsvarunumret (GTIN) för fakturerad vara eller tjänst	n..14	D1	T0068 Indentitet på tjänsten eller produkten som faktureras. Numret (GTIN) skall kunna härledas till motsvarande text under hela den föreskrivna arkiveringstiden. T0172	SG25/LIN/C212/7140
T0172	Leverantörens artikelnummer	Leverantörens identifikation för en förpackning eller tjänst.	an..35	D1	T0068 Endast om GTIN saknas. Artikelnumret skall kunna härledas till motsvarande text under hela den föreskrivna arkiveringstiden. T0172	SG25/PIA+5/C212/7140
T0184	Varunummertyp	Systemet i vilket varunumret är kodat	an..3	D2	T0172 SA - leverantörens artikelnummer T0184 MF - tillverkarens/producentens artikelnummer	SG25/PIA+5/C 212/7143
T0069	Fakturerad kvantitet	Kvantitet som faktureras	n..15(3)	R	Kvantitet av aktuell tjänst eller produkt som faktureras.	SG25/QTY+47/C186/6060
T0029	Kontraktpris	Enhetspris netto för en (eller flera) förpackning(ar)/tjänst(er) enligt avtal	n..15(4)	R	Pris per enhet (inkl överenskommen rabatt), dvs å-priset enligt avtal. Exklusive moms.	SG28/PRI+AAA+CT/C509/5118
T0071	Radbelopp	Enhetspris x fakturerad kvantitet	n..18(2)	R	Enhetspris x fakturerat kvantitet	SG26/MOA+203/C516/5004
T2051	Leveransperiod, fr o m datum	Inledningsdatumet för en leveransperiod.	n8	D2	T2051 Används vid behov då en vara/tjänst levereras med annan periodicitet än T2052 övriga varor/tjänster i fakturan (tex på hyresaviser då kabeltvag faktureras med annan periodicitet än hyresavgiften).	SG25/DTM+117/C507/2380
T2052	Leveransperiod, t o m datum	Sista datum för leveranser inom en leveransperiod.	n8	D2	T2051 T2052	SG25/DTM+128/C507/2380
+ T0127	Avsändningsdatum	Datum när sändningen lämnar/lämnade leverantören	n8	D7	T0127 Används då leveranser sker frekvent och fakturering sker månadsvis (ej efter varje leverans). Används vid leveranser av tvättade textilier som ingår i kretslopp. T2051 T2052	SG25/DTM+35/C507/2380
+ T0063	Referens till följesedel	Identifikation av en (pappers)följesedel som tillhör en leverans	an..35	D1	T0063 Används då leveranser sker frekvent och fakturering sker månadsvis (ej efter varje leverans). Används vid leveranser av tvättade textilier som ingår i kretslopp. Följesedel får inte användas om elektronisk leveransavisering används. T0090	SG29/RFF+DQ/C506/1154
+ T0090	Referens till leveransavisering	Dokumentnumret av tillhörande (elektronisk) leveransavisering	an..17	D1	T0090 Används då avisering av gods sker med elektronisk leveransavisering av leveranser som sker frekvent och fakturering sker månadsvis (ej efter varje leverans). T0063	SG29/RFF+AAK/C506/1154
T0290	Skattemotivering, kod	Hänvisning till skattebestämmelse-/uppgift. Hänvisning i kodad form.	an3	D1	T0290 Hänvisning till artikel i sjätte EU direktivet angående undantag från skatt eller orsak för skattebefrielse. T0278 Se kodlista T0290 Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0290 på fakturanivå)	SG33/TAX/5305
T0278	Skattemotivering, klartext	Hänvisning till skattebestämmelse-/uppgift i klartext.	an..70	D1	T0290 Hänvisning till relevant bestämmelse i mervärdesskattelagen, eller orsak för skattebefrielse. Används om skattebefrielse inte gäller alla fakturaraderna. (Jmf T0278 på fakturanivå) T0278	SG25/FTX+REG/C108/4440

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

Fakturaslut

Följande termer förekommer en gång per transaktion.

Termnr.	Termnamn	Termdefinition	Format	Status/villkor	Kommentarer/villkor/koder	EDIFACT
T0072	Belopp att betala	Fakturasumman att betala inklusive skatter	n..18(2)	R	Summan att betala inklusive skatter	SG48/MOA+9/C516/5004
T2203	Beloppsutjämning	Ett belopp som utjämnar ett belopp.	n..3(2)	D0	Används då leverantörens faktureringsystem inte kan hantera icke beloppsutjämnade inbetalningsbelopp. Används t ex för öresutjämning till hel krona. -0.49 Kr <= beloppsutjämning <= 0.50 Kr. Endast T0072 kan beloppsutjämnas. Mottagare rekommenderas att alltid kunna hantera beloppsutjämning.	SG48/MOA+165/C516/5004
T0073	Radsumman	Summan av alla fakturarader exklusive skatter	n..18(2)	R	Summan av alla radbeloppen exklusive skatter	SG48/MOA+79/C516/5004
T0074	Totalt skattepliktigt belopp	Summan av samtliga skattepliktiga belopp	n..18(2)	R	Termen obligatorisk även om alla fakturerade produkterna/tjänsterna är undantagna från skatt. T0074= summan av alla T0180	SG48/MOA+125/C516/5004
T0075	Summa skattebelopp	Summan av samtliga skatter i transaktionen	n..18(2)	D0	Obligatorisk term om mervärdesskatt är fakturerad. Termen kan inte användas vid redovisning av mervärdesskatt. Se gruppen Skatter.	SG48/MOA+176/C516/5004
T0042	Summa kvantiteter	Kontrolltotal. Summan av alla kvantiteter i transaktionen.	n..7(3)	D0	Används enligt överenskommelse. Summan av alla kvantiteter i T0039	CNT+1/C270/6066
T0043	Antal rader	Kontrolltotal. Antal rader i transaktionen.	n..5	D0	Används enligt överenskommelse. Antal rader (LIN-segment) i meddelandet	CNT+2/C270/6066

Skattetotaler

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

Termnr.	Termnamn	Termdefinition	Format	Status/villkor	Kommentarer/villkor/koder	EDIFACT
T0194	Skattetyper	Kod som anger skattetyper.	an..3	R	VAT - mervärdesskatt ENV - miljöskatt	SG50/TAX+7/C241/5153
T0195	Skattesats	Skattesats för en vara eller en tjänst.	n..6(4)	D0	Obligatorisk om mervärdesskatt faktureras och skattesats föreligger. Skattesatsen anges i procent. Decimaltecken måste användas vid behov, ex skattesatsen 17,5 % övers som '17.5'.	SG50/TAX+7/C243/5278
T0197	Skattekategori	Skattekategori för en vara eller en tjänst.	an..3	R	B - begränsad avdragsrätt E - undantagen moms H - hotell, camping, etc. L - kommunal verksamhet M - livsmedel R - restaurangtjänster S - standard T - tidningar, böcker etc U - resor Z - noll % moms	SG50/TAX/5305
T0180	Skattepliktigt belopp	Skattepliktigt belopp för angiven skattetyper, skattesats och skattekategori.	n..18(2)	D0	Underlag för denna skatteklass. Även underlaget för skattepliktigt belopp avseende produkter/tjänster som är undantagna från skatt (T0197=E) ska redovisas. I underlaget ingår ev rabatter för aktuell skattesats. Används vid mervärdesskatt.	SG50/MOA+125/C516/5004
T2022	Totalt skattebelopp	Totalt skattebelopp för angiven skattetyper, skattekategori och skattesats.	n..18(2)	D0	Totalt skattebelopp för skattesatsen i T0195. Obligatorisk när det finns underlag för skatt. Beräkningen av totalt skattebelopp inkluderar även moms på ev rabatt med aktuell skattesats.	SG50/MOA+124/C516/5004



T0284	Momsbelopp uttryckt i momsvalutan		n..18(2)	D5	T0284 T2204 T0283 T0286 T2022	Momsskattebeloppet i den valuta som anges i T0286. Används om momsskattebeloppet enligt lag måste räknas om till annan valuta än faktureringsvalutan i T2204.	SG50/MOA+150/C516/5004
T0289	Ursprungligt momsbelopp, information	Information om momsbelopp i refererad faktura/refererade fakturor.	n..18(2)	D5	T0289 T0195 T0197 T0194	Används endast i kreditnota. Momsbeloppet enligt den eller de refererade fakturorna för aktuell skattesats. I fall momsen omräknats används det momsbelopp som uttryckts i momsvalutan.	SG50/MOA+475/C516/5004