

GUIDE UTILISATEUR

MESSAGE : INVOIC

FICHIER Facture

Secteur d’activité : approvisionnement agricole

Document à valider

NORME : EDIFACT - REPERTOIRE : D96A

Date de dernière mise à jour : 14 Mai 2022

***« Propriété exclusive d’Agro EDI Europe. Toute utilisation est strictement réservée aux membres d’Agro EDI Europe,  dans le respect des Conditions Générales d'Utilisation accessibles sur le site de l’association – Reproduction interdite».***

# SOMMAIRE

[SOMMAIRE 1](#_Toc44930447)

[1 Statuts 3](#_Toc44930448)

[2 Définition 3](#_Toc44930449)

[3 Règles de gestion relatives au message invoic 3](#_Toc44930450)

[3.1 Recommandation générale 3](#_Toc44930451)

[3.2 Principes 4](#_Toc44930452)

[3.3 Signe des zones 4](#_Toc44930453)

[3.4 Liste des données traitées sur la facture d’approvisionnement 5](#_Toc44930454)

[3.4.1 Données ENTETE 5](#_Toc44930455)

[3.4.2 Données LIGNE 6](#_Toc44930456)

[3.4.3 Données PIED 6](#_Toc44930457)

[4 Mentions obligatoires dans le cadre de la dématerialisation fiscale de la facture 7](#_Toc44930458)

[5 Structure du message et règles de gestion associées 14](#_Toc44930459)

[5.1 Structure du message 14](#_Toc44930460)

[5.2 Gestion des RFC 15](#_Toc44930461)

[5.3 Facture erronée 17](#_Toc44930462)

[5.4 Information sur Déclaration d’échanges de biens- Zone euro (DEB) 17](#_Toc44930463)

[5.5 Gestion de la CRIV Semences certifiées 18](#_Toc44930464)

[5.6 Auto facturation de l’Union pour le compte de ses coopératives 18](#_Toc44930465)

[5.7 Spécification par données d’en-tête 18](#_Toc44930466)

[5.7.1 Segment UNA 19](#_Toc44930467)

[5.7.2 Segment UNB 19](#_Toc44930468)

[5.7.3 Segment BGM 19](#_Toc44930469)

[5.7.4 Segment DTM 19](#_Toc44930470)

[5.7.5 Segment PAI 19](#_Toc44930471)

[5.7.6 Segment ALI 19](#_Toc44930472)

[5.7.7 Segment FTX 20](#_Toc44930473)

[5.7.8 Segment RFF – DTM (Groupe 1) 20](#_Toc44930474)

[5.7.9 Segment NAD (Groupe 2) 20](#_Toc44930475)

[5.7.10 Segment CUX (Groupe 7) 22](#_Toc44930476)

[5.7.11 Segment PAT – DTM – MOA (Groupe 8) 22](#_Toc44930477)

[5.7.12 Segment TDT (Groupe 9) 22](#_Toc44930478)

[5.7.13 Segment ALC – QTY – PCD - MOA – TAX (Groupe 15/17/18/19/21) 23](#_Toc44930479)

[5.8 Spécification par données de Ligne 24](#_Toc44930480)

[5.8.1 Segment LIN (Groupe 25) 24](#_Toc44930481)

[5.8.2 Segment PIA (Groupe 25) 24](#_Toc44930482)

[5.8.3 Segment MEA (Groupe 25) 24](#_Toc44930483)

[5.8.4 Segment IMD (Groupe 25) 24](#_Toc44930484)

[5.8.5 Segment QTY (Groupe 25) 24](#_Toc44930485)

[5.8.6 Segment ALI (Groupe 25) 25](#_Toc44930486)

[5.8.7 Segment MOA (Groupe 26) 25](#_Toc44930487)

[5.8.8 Segment PRI (Groupe 28) 25](#_Toc44930488)

[5.8.9 Segment TAX (Groupe 33) 25](#_Toc44930489)

[5.8.10 Segment NAD (Groupe 34) 25](#_Toc44930490)

[5.8.11 Segment ALC – QTY – PCD – MOA - TAX (Groupe 38/39/40/41/43) 25](#_Toc44930491)

[5.9 Spécification par données Pied 26](#_Toc44930492)

[5.9.1 Segment MOA – RFF – DTM (Groupe 48/49) 26](#_Toc44930493)

[5.9.2 Segment TAX – MOA (Groupe 50) 26](#_Toc44930494)

[5.9.3 Segment ALC-MOA (Groupe 51) 27](#_Toc44930495)

[6 Diagramme et détail du message 27](#_Toc44930496)

[6.1 Diagramme EDIFACT 28](#_Toc44930497)

[6.2 Détails des segments 29](#_Toc44930498)

[7 Annexes: 89](#_Toc44930499)

[7.1 Identification du moyen de transport 89](#_Toc44930500)

[7.2 Annexe : Codes EAN 13 génériques 89](#_Toc44930501)

[7.3 Annexe : Table des Unités 90](#_Toc44930502)

[7.4 Récapitulatif taux de TVA 91](#_Toc44930503)

[8 Exemples 93](#_Toc44930504)

[8.1 Facture simple 93](#_Toc44930505)

[8.2 Avoir de RFC 97](#_Toc44930506)

[8.3 CRIV 97](#_Toc44930507)

[8.4 Facture avec prestation d’épandage 99](#_Toc44930508)

[9 GESTION DES VERSIONS 100](#_Toc44930509)

# Statuts

**Type de message :** INVOIC

**Répertoire de référence :** 96A

**Subset :** AGRO EDI EUROPE

**Filière :** Approvisionnement agricole = Santé végétale / Agro équipements / Semences / Fertilisants

**Statut :** Document validé

# Définitions et périmètre

## Facture

La Facture est envoyée par le fournisseur au client pour demander un paiement pour des marchandises ou des services fournis dans les conditions mutuellement acceptées par le fournisseur et le client. Ce message avec une qualification correcte des données, couvre aussi les fonctions d'avoir. Le vendeur peut facturer une ou plusieurs transactions concernant des produits ou des services relatifs à un ou plusieurs ordres, instructions de livraison, appels sur commande ouverte, etc.

La facture peut contenir des informations sur les conditions de paiement, des informations sur le transport.

## Facture sans commande client

Une facture ou avoir sans commande client est définie comme un document à l’initiative du fournisseur d’un point de vue système et sans rapprochement possible avec une commande client. Il est établi à la demande du client mais n’est pas précédé d’une commande de la part de celui-ci.

Peuvent être inclus dans le périmètre de ces documents : avoirs de RFC, facture de transport, stockage, facture de prestations ou de services, litiges commerciaux, etc.

La facture peut contenir des informations sur les conditions de paiement, des informations sur le transport.

# Règles de gestion relatives au message invoic

## Recommandation générale

Nombre de décimales recommandé pour le calcul et l’affichage :

* Des prix unitaires: 6 décimales
* Des montants : 2décimales
* Des quantités: 3 décimales

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Partie entière\* | Partie décimale\* |
| Prix unitaires | 9 | 6 |
| Calculs intermédiaires dans la cascade (montant unitaire remise, charge) | 13 | 6 |
| Pourcentage | 6 | 4 |
| Taux de change | 6 | 6 |
| Montant total ligne | 16 | 2 |
| Montant total pied | 16 | 2 |
| Quantités | 12 | 3 |

\*Les longueurs indiquées sont des maximum

Note : si une facture papier est envoyée avec la facture EDI, les longueurs des zones doivent être identiques pour les deux supports

## Principes

Un vendeur peut facturer une ou plusieurs transactions.

Une facture peut faire référence à des biens ou services relatifs à une commande et à une expédition.

## Signe des zones

Tout document INVOIC est globalement positif, c’est le type de document qui détermine le sens du document (facture ou avoir).

Le produit algébrique "quantité x prix unitaire = montant" doit être respecté.

**Bonne pratique recommandée :**

L’émetteur de documents produit autant de documents que nécessaire pour que l’ensemble des montants des documents, que ce soit en en tête ou au niveau des lignes produits, soit positifs et donc non signés.

Exemples :

En cas de présence de signe moins dans une ligne article, il est recommandé d’isoler et de traiter séparément ces montants dans une pièce de type opposé (facture positive pour un avoir avec une ligne signée négativement).

Cette recommandation est aussi valable en cas de présence d’une condition de prix signée négativement, même si le total de la ligne article reste bien lui positif.

Cette bonne pratique doit être appliquée autant que possible dans les flux EDI entre fournisseurs et distributeurs

## Liste des données traitées sur la facture d’approvisionnement

### Données ENTETE

|  |
| --- |
| Identifiant de l’émetteur |
| Identifiant du destinataire |
| N° d’interchange |
| Type de document |
| N° du document |
| Date du document |
| Date de livraison prévue |
| Mode de règlement |
| Qualifiant du document |
| Numéro de BL |
| Date d’expédition |
| Numéro de contrat |
| Date du contrat |
| Référence du client |
| Date de commande client |
| Facturé par |
| Facturé à |
| Commandé par |
| Pour le compte de |
| Livré à |
| Monnaie de paiement et de facturation |
| Date d’échéance |
| Montant de l’échéance |
| Identification des frais financiers globaux |
| Montant des frais financiers globaux |
| TVA appliquée sur les frais financiers globaux |

### Données LIGNE

|  |
| --- |
| N° d’ordre de la ligne |
| Code produit |
| Libellé produit |
| Quantité facturée |
| Unité de facturation |
| Qualifiant de la ligne |
| Montant net HT de la ligne |
| Prix unitaire BRUT |
| Unité du Prix unitaire BRUT |
| Prix unitaire NET |
| Unité du Prix unitaire NET |
| Taux de TVA appliqué à la ligne |
| Remise/Frais à la ligne |
| Pourcentage/Quantité de Remise/Frais à la ligne |
| Montant Remise/Frais à la ligne |

### Données PIED

|  |
| --- |
| Montants globaux facturés |
| Montants globaux TVA |

# Mentions obligatoires dans le cadre de la dématerialisation fiscale de la facture

Document de référence pour la dématérialisation de la facture : GU-Dematerialisation\_facturev1.1.doc

Dans le cas de la facture dématérialisée fiscalement, le contrôle de la DGI se fait sur le contenu des informations du message EDI

| **Informations** | **F/O** | **EDIFACT** | | | | | **Valeur / Format** | **Liste récapitulative** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **GRP** | | **SEG** | | **Données** |
| **Préparation de l’Envoi** | | | | | | | | |
| Date de Préparation | O |  | UNB | | S004.0017 | | AAMMJJ | X |
| Heure de Préparation | O |  | UNB | | S004.0019 | | HHMM | X |
| **Document Entête** | | | | | | | | |
| Nature du Document | O |  | BGM | | C002.1001 | | 380 = Facture | X |
|  |  |  |  | |  | | 381 = Avoir |  |
| N° du Document | O |  | BGM | | 1004 | | N° de Facture ou d’Avoir | X |
| Fonction | O |  | BGM | | 1225 | |  |  |
|  |  |  |  | |  | | 9 = Original | X |
|  |  |  |  | |  | | 43 = Transmission Supplémentaire |  |
| **Dates Document Entête** | | | | | | | | |
| Date du Document | O |  | DTM 137 | | C507.2380 | | Date servant de base pour les Déclarations Fiscales |  |
|  |  |  |  | |  | | SSAAMMJJ | X |
| Date d’Opération (Transfert de Propriété) | F |  |  | |  | | Seulement si elle est différente de la Date du Document |  |
| Date d’Expédition |  |  | DTM 11 | | C507.2380 | |  |  |
| Date de Livraison |  |  | DTM 35 | |  | |  |  |
| Date d’Enlèvement |  |  | DTM 200 | |  | |  |  |
| **Informations Règlementaires Entête** | | | | | | | | |
| Dénomination Sociale du « Facturé Par » ou de son Siège Social | O |  | FTX REG | | C108.4440 (1) | |  |  |
| Forme Juridique du « Facturé Par » ou de son Siège Social | O |  | FTX REG | | C108.4440(2) | |  |  |
| Capital Social et Devise du « Facturé Par » ou de son Siège Social | O |  | FTX REG | | C108.4440(3) | |  |  |
| **Informations sur l’Exonération de TVA (Exonération déclarée dans TAX 5305 = E) Entête** | | | | | | | | |
| Texte de la Directive | O/F |  | FTX SIN | | C080.4440(1) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(2) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(3) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(4) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(5) | |  |  |
| **Informations d’Escompte (Si % et Montant non déclarés dans PAT 22) Entête** | | | | | | | | |
| Conditions d’Escompte | O/F |  | FTX AAB | | C080.4440(1) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(2) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(3) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(4) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(5) | |  |  |
| **Conditions de Pénalités (Si % et Montant non déclarés dans PAT 20) Entête** | | | | | | | | |
| Conditions de Pénalités | O/F |  | FTX PMD | | C080.4440(1) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(2) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(3) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(4) | |  |  |
|  |  |  |  | | 4440(5) | |  |  |
| **Facturé A – En Tête** | | | | | | | | |
| Qualifiant | O | GR2 | NAD | | 3035 | | IV |  |
| Identification (Code EAN) | O |  |  | | C082.3038 | |  | X |
| Type d’Identifiant | O |  |  | | C082.3055 | | 9 |  |
| Dénomination Sociale | O |  |  | | C080.3036(1) | |  | X |
| Adresse | O |  |  | | C059.3042(1) | |  | X |
| Ville | O |  |  | | 3164 | |  | X |
| Code Postal | O |  |  | | 3251 | |  | X |
| Pays | O |  |  | | 3207 | |  | X |
| N° Immatriculation TVA | O/F | GR3 | RFF VA | | C056.1154 | | Requis si Echange Intracommunautaire |  |
| Code Siren | O/F |  | RFF GN | | C056.1154 | | Requis si Echange Franco / Français | X |
| **Facturé Par (Vendeur) Entête** | | | | | | | | |
| Qualifiant | O | GR2 | NAD | | 3035 | | SE |  |
| Identification (Code EAN) | O |  |  | | C082.3038 | |  | X |
| Type d’Identifiant | O |  |  | | C082.3055 | | 9 |  |
| Dénomination Sociale | O |  |  | | C080.3036(1) | |  | X |
| Adresse | O |  |  | | C059.3042(1) | |  | X |
| Ville | O |  |  | | 3164 | |  | X |
| Code Postal | O |  |  | | 3251 | |  | X |
| Pays | O |  |  | | 3207 | |  | X |
| N° Immatriculation au RCS | O | GR3 | RFF XA | | C056.1154 | |  |  |
| N° Immatriculation TVA | O |  | RFF VA | | C056.1154 | |  |  |
| Code Siren | O |  | RFF GN | | C056.1154 | |  | X |
| **Siège Social du Vendeur – Entête (Si différent du Vendeur)** | | | | | | | | |
| Qualifiant | O | GR2 | NAD | | 3035 | | CO |  |
| Identification (Code EAN) | O |  |  | | C082.3038 | |  |  |
| Type d’Identifiant | O |  |  | | C082.3055 | | 9 |  |
| Dénomination Sociale | O |  |  | | C080.3036(1) | |  |  |
| Adresse | O |  |  | | C059.3042(1) | |  |  |
| Ville | O |  |  | | 3164 | |  |  |
| Code Postal | O |  |  | | 3251 | |  |  |
| Pays | O |  |  | | 3207 | |  |  |
| **Déclarant de TVA – Entête (Si Différent du ‘Facturé Par’ – SE)** | | | | | | | | |
| Qualifiant |  | GR2 | NAD | | 3035 | | LC |  |
| Identification (Code EAN) |  |  |  | | C082.3038 | |  |  |
| Type d’Identifiant |  |  |  | | C082.3055 | | 9 |  |
| Dénomination Sociale |  |  |  | | C080.3036(1) | |  |  |
| Adresse |  |  |  | | C059.3042(1) | |  |  |
| Ville |  |  |  | | 3164 | |  |  |
| Code Postal |  |  |  | | 3251 | |  |  |
| Pays |  |  |  | | 3207 | |  |  |
| N° Immatriculation TVA |  | GR3 | RFF VA | | C056.1154 | |  |  |
| **Affactureur – Entête (Si Différent du ‘Facturé Par’ – SE)** | | | | | | | | |
| Qualifiant | O | GR2 | NAD | | 3035 | | DL |  |
| Identification (Code EAN) | O | C082.3038 | |  |  |
| Type d’Identifiant | O | C082.3055 | | 9 |  |
| Dénomination Sociale | O | C080.3036(1) | |  |  |
| Adresse | O | C059.3042(1) | |  |  |
| Ville | O | 3164 | |  |  |
| Code Postal | O | 3251 | |  |  |
| Pays | O | 3207 | |  |  |
| **Devises Entête** | | | | | | | | |
| Devise de Facturation | O | GR7 | CUX | | C504.6345(1) | | C504.6347 = 2 / C504.6343 = 4 |  |
| Devise de TVA | F | C504.6345(2) | | Si différent de facturation | X |
|  |  |  | | C504.6347 = 3 / C504.6343 = 10E |  |
| **Echéance Paiement Entête** | | | | | | | | |
| Qualifiant | O | GR8 | PAT | | 4279 | | 3 (Date Fixe) |  |
| Date d’échéance | O | PAT/DTM | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  | | C507.2005 | | 13 |  |
| Date |  |  | | C507.2380 | | SSAAMMJJ |  |
| **Conditions d’Escompte – Entête (Si FTX AAB Absent)** | | | | | | | | |
| Condition d’Escompte | O/F | GR8 | PAT | | 4279 | | 22 |  |
| Pourcentage d’Escompte | O/F | PAT/PCD | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  | | C501.5245 | | 12 |  |
| % |  |  | | C501.5482 | | Taux d’Escompte |  |
| Montant de l’Escompte | O/F | PAT/MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  | | C516.5025 | | 21 |  |
| Montant |  |  | | C516.5004 | | Montant escompte |  |
| **Conditions de Pénalités Entête (Si FTX PMD Absent)** | | | | | | | | |
| Condition de Pénalité | O/F | GR8 | PAT | | 4279 | | 20 |  |
| Pourcentage de pénalité | O/F | PAT/PCD | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  | | C501.4245 | | 15 |  |
| % |  |  | | C501.5482 | | Taux de Pénalité |  |
| Montant Forfaitaire de Pénalité | O/F | PAT/MOA | |  | |  |  |
|  |  |  | | C516.5025 | | 201 |  |
|  |  |  | | C516.5004 | | Montant Forfaitaire de Pénalité |  |
| **Indemnités forfaitaires Entête (Si FTX PMT Absent)** | | | | | | | | |
| Indemnité Forfaitaire | O | GR8 | PAT | | 4279 | | 75 |  |
| Montant Forfaitaire de Pénalité | O/F | PAT/MOA | | C516.5025 | | 201 |  |
|  |  |  | | C516.5004 | | Montant Indemnité Forfaitaire |  |
| **Remises et Charges Pied – Entête** | | | | | | | | |
| Nature de l’Opération | F | GR15 | ALC | | 5363 | | A = Remise / Ristourne |  |
|  |  |  |  | |  | | C = Charge |  |
| Libellé | O |  |  | | C214.7160 | | Libellé Opération |  |
| Pourcentage |  | GR18 | ALC/PCD | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C501.5245 | | 3 |  |
| % |  |  |  | | C501.5482 | | Taux |  |
| Quantité Remisée ou Chargée |  | GR17 | ALC/QTY | | C186.6060 | |  |  |
| Montant Remise / Charge |  | GR19 | ALC/MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C516.5025 | | 8 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | | Montant |  |
| Taxe |  | GR21 | ALC/TAX | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | 5283 | | 7 |  |
| Type taxe |  |  |  | | C241.5153 | | VAT (TVA) |  |
| Taux taxe |  |  |  | | C243.5278 | | Taux de Taxe |  |
| **LIGNE DETAIL PRODUIT** | | | | | | | | |
| N° de Ligne | O | GR25 | LIN | | 1082 | | N° de la Ligne Produit |  |
| Code EAN Produit | O |  |  | | C202.7140 | |  |  |
| Libellé Article | O |  | LIN/IMD | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | 7077 | | F |  |
| Libellé |  |  |  | | C273.7008(1) | |  |  |
| Quantité facturée | O |  | LIN/QTY | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C186.6063 | | 47 |  |
| Quantité |  |  |  | | C186.6060 | | Quantité |  |
| Prix Net HT | O |  | LIN/PRI | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C509.5125 | | AAA |  |
| Prix |  |  |  | | C509.5118 | | Incluant les Taxes parafiscales |  |
| Prix Brut HT | O/F |  | LIN/PRI | |  | | Obligatoire si Remise / Charges Ligne |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C509.5125 | | AAB |  |
| Prix |  |  |  | | C509.5118 | | Prix Brut |  |
| TVA | O |  | LIN/TAX | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | 5283 | | 7 |  |
| Type taxe |  |  |  | | C241.5153 | | VAT (TVA) |  |
| Taux taxe |  |  |  | | C243.5278 | | Taux de Taxe |  |
| **LIGNE DETAIL – REMISES ET CHARGES (Si existe)** | | | | | | | | |
| Nature de l’Opération | F | GR38 | ALC | | 5363 | | A = Remise / Ristourne |  |
|  |  |  |  | |  | | C = Charge |  |
| Libellé | O |  |  | | C214.7160 | | Libellé Opération |  |
| Pourcentage |  | GR40 | ALC/PCD | | C501.5245 | | 3 |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C501.5482 | | Taux |  |
| % |  |  |  | | C186.6060 | |  |  |
| Quantité Remisée ou Chargée |  | GR39 | ALC/QTY | |  | |  |  |
| Montant Remise / Charge |  |  |  | |  | |  |  |
| Qualifiant |  | GR41 | ALC/MOA | |  | |  |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5025 | | 8 |  |
|  |  |  |  | | C516.5004 | | Montant |  |
| Taxe |  |  |  | |  | |  |  |
| Qualifiant |  | GR43 | ALC/TAX | |  | |  |  |
| Type taxe |  |  |  | | 5283 | | 7 |  |
| Taux taxe |  |  |  | | C241.5153 | | VAT (TVA) |  |
|  |  |  |  | | C243.5278 | | Taux de Taxe |  |
| **PIED DE FACTURE – MONTANTS RECAPITULATIFS** | | | | | | | | |
| Montant TTC | O | GR48 | MOA | |  | |  | X |
| Qualifiant |  |  |  | | C516.5025 | | 128 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Montant TVA | O | GR48 | MOA | |  | |  | X |
| Qualifiant |  |  |  | | C516.5025 | | 124 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Montant HT | O | GR48 | MOA | |  | |  | X |
| Qualifiant |  |  |  | | C516.5025 | | 125 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Montant Total Taxes | F | GR48 | MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C516.5025 | | 176 (TVA + Autres taxes parafiscales) |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Montant Acompte | F | GR48 | MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | |  | |  |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5025 | | 113 |  |
|  |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Référence Paiement Acompte | F | GR49 | MOA/RFF | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C506.1153 | | PQ |  |
| Montant |  |  |  | | C506.1154 | |  |  |
| Date Acompte |  |  |  | |  | |  |  |
| Qualifiant | F | GR49 | RFF/DTM | | C507.2005 | | 171 |  |
| Date |  |  |  | | C507.2380 | | Format SSAAMMJJ |  |
| **PIED DE FACTURE – RECAPITULATIF PAR TAUX DE TVA** | | | | | | | | |
| Taxe | O | GR50 | TAX | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | 5283 | | 7 |  |
| Type taxe |  |  |  | | C241.5153 | | VAT (TVA) |  |
| Taux taxe |  |  |  | | C243.5278 | | Taux de Taxe |  |
| Montant HT Taxable | O |  | TAX/MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C5156.5025 | | 125 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| Montant TVA | O |  | TAX/MOA | |  | |  |  |
| Qualifiant |  |  |  | | C5156.5025 | | 124 |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5004 | |  |  |
| **PIED DE FACTURE – GESTION AUTRES REMISES ET FRAIS (CVO Semences certifiées)** | | | | | | | | |
| Nature de l’Opération | F | GR51 | ALC | | 5363 | | C = Charge |  |
| Code de la taxe ou assimilée" |  | GR51 | ALC | | 1230 | | code de la taxe ou assimilée" |  |
|  |  | GR51 | ALC | | 4471 | | 1 ou 2 (Hors facture ou déduit de la facture) |  |
|  |  | GR51 | ALC | | 7161 | | TX |  |
|  |  | GR51 | ALC | | 7160 | | libellé de la taxe ou assimilée ou des droits" |  |
| Montant de la taxe |  |  |  | |  | |  |  |
| Qualifiant |  | GR41 | ALC/MOA | |  | |  |  |
| Montant |  |  |  | | C516.5025 | | 8 |  |
|  |  |  |  | | C516.5004 | | Montant |  |

L’extrait des Conditions Générales de Vente (CGV) imprimées au dos des factures papier doivent faire partie du contrat d’interchange.

Dans le cas de la dématérialisation fiscale de la facture, le contrôle se fait sur la présence de données obligatoires (Agrément par rapport aux exigences de la DGI).

NB : les données obligatoires dans le cadre de la Dématérialisation fiscale de la facture sont marquées d’un \* dans le détail des segments (&6.2)

# Structure du message et règles de gestion associées

## Structure du message

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Service | **UNH** |  |  |  | En-tête de message |
| **BGM** |  |  |  | Début de message |
| En tête | **DTM** |  |  |  | Date et heure |
| **PAI** |  |  |  | Instructions de paiement |
| **ALI** |  |  |  | Informations complémentaires |
| **FTX** |  |  |  | Texte libre |
| **RFF** |  |  | GR1 | Référence |
| DTM |  |  | Date et heure |
| **NAD** |  |  | GR2 | Nom et adresse |
| FII |  |  | Institutions financières concernées (RIB) |
| RFF |  | GR3 | Références |
| CTA |  | GR5 | Contact |
| COM |  | Moyen de contact |
| **TAX** |  |  | GR6 | Exonération de TVA |
| **CUX** |  |  | GR7 | Devises |
| **PAT** |  |  | GR8 | Echéances de règlement |
| DTM |  |  | Date et heure |
| PCD |  |  | Pourcentage |
| MOA |  |  | Montant |
| **TDT** |  |  | GR9 | Mode de transport |
| LOC |  | GR10 | Lieux |
| **TOD** |  |  | GR12 | Conditions de transport |
| **ALC** |  |  | GR15 | Remises et frais |
| QTY |  | GR17 | Quantité |
| PCD |  | GR18 | Pourcentage |
| MOA |  | GR19 | Montant |
| TAX |  | GR21 | Taxes |
| Ligne | **LIN** |  |  | GR25 | Ligne produit |
| PIA |  |  | Autre identifiant produit |
| IMD |  |  | Description du produit |
| MEA |  |  | Masse nette (DEB) |
| QTY |  |  | Quantité |
| **ALI** |  |  | **Informations complémentaires** |
| GIN |  |  | Numéros d’identification du produit |
| FTX |  |  | Texte libre |
| MOA |  | GR26 | Montant |
| PRI |  | GR28 | Prix |
| RFF |  | GR29 | Référence |
| DTM |  | Date et heure |
| TAX |  | GR33 | Taxes |
| NAD |  | GR34 | Nom et adresse |
| ALC |  | GR38 | Remises et frais |
| QTY | GR39 | Quantité |
| PCD | GR40 | Pourcentage |
| MOA | GR41 | Montant |
| Service | **UNS** |  |  |  | Contrôle de section |
| Pied | **CNT** |  |  |  | Contrôle |
| **MOA** |  |  | GR48 | Montants totaux |
|  | RFF |  | GR49 | N° de paiement d'avance |
|  | DTM |  | GR49 | Date Paiement d'avance |
| **TAX** |  |  | GR50 | Sous-total taxes |
|  | MOA |  |  | Montant taxes |
| **ALC** |  |  | GR51 | libellé de la taxe ou assimilé |
|  | MOA |  |  | Montant de la taxe ou assimilé |
| Service | **UNT** |  |  |  | Fin de message |

## Facture sans commande client

Une facture ou avoir sans commande client est définie comme un document à l’initiative du fournisseur d’un point de vue système et sans rapprochement possible avec une commande client. Il est établi à la demande du client mais n’est pas précédé d’une commande de la part de celui-ci.

Le document peut être avec ou sans TVA.

Le document n’est pas relié directement à un flux physique.

## Gestion des RFC à la ligne article

Les Ristournes de Fin de Campagne sont indiquées par produit (UC) sur les quantités sur lesquelles porte la ristourne.

**Les informations sur les RFCs qui doivent être précisées dans le document sont :**

* La période de validité
  + Semences et fertilisant = en en-tête
  + Phyto = à la ligne article
* La quantité réalisée à la ligne article
* Le montant unitaire à la ligne article
* Le montant global de la RFC à la ligne article

Des informations complémentaires peuvent être précisées :

* Le libellé de la ristourne
* Le détail de chaque RFC appliquées à l’article : taux/ montant/ pourcentage => informations permettant de retrouver le mode de calcul de la RFC globale.

Dans le cas où les informations complémentaires ne peuvent pas être précisées dans le document EDI par le fournisseur, ce dernier peut utiliser avec l’accord de son partenaire client le document de spécifications du fichier de détails des RFCs. Ce fichier a pour objectif de véhiculer le détail des RFCs qui s’appliquent à chaque article concerné. Le lien entre le document EDI et le fichier de détails des RFCs pourra se faire grâce au numéro de l’avoir de RFC présent dans les deux documents.

* [Spécifications fichier détails des RFCs Agro EDI]

**La dématérialisation fiscale des RFC est traitée de la façon suivante :**

Envoi d’un avoir exhaustif qui détaille les lignes articles sur lesquelles portent la ristourne

En EDI :

L’entête de l’avoir de ristourne comporter les données structurées suivantes :

* + Période de validité (du \_\_/\_\_/\_\_ au \_\_/\_\_/\_\_ )
  + Période de facturation (du \_\_/\_\_/\_\_ au \_\_/\_\_/\_\_ ) [utile notamment pour un acompte de ristourne]

Le Type de ristourne (ALI : RFC, RSD)

* Données non structurées (AII) : Nom, type de ristourne (accord de ristourne, acompte d’avoir de ristourne, solde d’avoir de ristourne)

## Facture erronée

En cas d’erreur de prix :

* si c’est régularisé par un différentiel (déconseillé): facture de frais financiers
* **Règle conseillée** : Annulation partielle ou totale (selon accord entre les partenaires) de la facture (avoir + refacturation correcte)

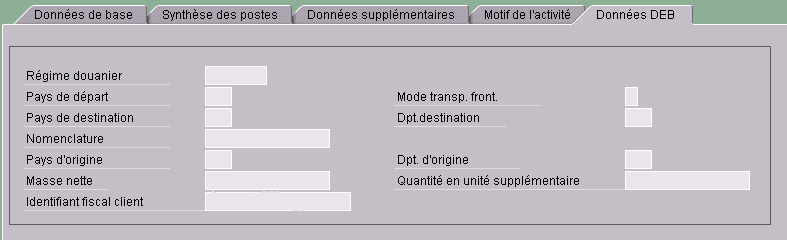
S’agissant des **factures rectificatives** (factures nouvelles annulant et remplaçant des factures initiales) et notes d'avoir (annulation totale ou partielle d'une facture), elles doivent non seulement comporter toutes les mentions obligatoires mais **aussi faire référence de manière explicite aux factures initiales** (indication du numéro et de la date de la facture initiale) et porter la mention expresse de l'annulation de celles-ci.

En cas d’impossibilité de mentionner la référence à la facture initiale (par exemple : remises de fin d’année, etc...), les notes d’avoir peuvent faire référence à un ensemble de factures ou au contrat auquel se rapportent les factures en cause. Dans cette hypothèse, les notes d’avoir doivent préciser la période au cours de laquelle ces factures ont été émises.

En cas de non-paiement, total ou partiel, d'une facture, un duplicata de la facture initiale doit être établi surchargé de la mention : « Facture impayée pour la somme de ...... euros (prix net) et pour la somme de ..... euros (TVA correspondante) qui ne peut faire l'objet d'une déduction (article 272 du Code Général des Impôts) ».

## Information sur Déclaration d’échanges de biens- Zone euro (DEB)

Les informations à fournir pour la déclaration d’échange de biens sont les suivantes :



L’impact est que les segments cités ci- dessous deviennent requis lorsque l’information DEB est fournie.

**Entête de message :**

NAD+DP : renseigner la zone appropriée pour le code postal et code pays (--> détermination du département et pays de destination)

TDT : Mode de transport obligatoire

**Niveau Ligne :**

Segment NAD+SF : Pays d’Expédition du Produit

Segment NAD+MF : Pays de Fabrication du Produit

Segment MEA  : Permet de définir la masse nette de la ligne produit

Segment QTY  : Permet de définir la quantité et l’unité de quantité supplémentaire : code qualifiant ZZ

C’est la Quantité dans l’Unité demandée par la Douane – au cas où celle-ci ne serait pas la même que celle expédiée.

Le Code Douanier est défini dans le PIA (niveau Produit).

## Gestion de la CRIV Semences certifiées

CRIV : Cotisation Recherche et Innovation Variétale

*ll s’agit d’une taxe distincte de la cotisation de solidarité sur les graines oléagineuses.*

*Le secteur des céréales à paille (blé, avoine, épeautre, orge hybride..) entre dans le champ d’application de la Criv et dans ce cas la mention «Restitution CRIV Recherche céréales à paille » est obligatoire sur la facture.*

* *Obligations légales d’inscription de ce montant d’avoir*
  + *Le montant de l’avoir doit obligatoirement être porté sur la facture d’achat (Invivo) ou de vente (coopérative ou GR)*
  + ***Pas d’avoir séparé***
  + *Pas d’obligation de faire apparaitre celui-ci à la ligne ou en pied de page, à privilégier un seul montant en pied de page, déconnecté du pavé comprenant la TVA*

*La CRIV est une taxe non soumise à TVA qui doit apparaître en pied de facture après le TTC*

*Cette donnée qui apparaît désormais sur la facture papier doit être transmise par le message INVOIC.*

Cette CRIV sera indiquée obligatoire au niveau des segments ALC en pied de facture en utilisant le segment ALC avec le qualifiant TX : Taxe ou assimilée

DE 5463 = A

DE 1230 = "code EAN 13 CRIV" DE 4471 = 1 ou 2 (Hors facture ou déduit de la facture)

DE 7161 = TX

DE 7160 = "libellé de la taxe ou assimilée ou des droits"

Au niveau de la ligne, l’information est importante pour la distribution et est recommandée selon accord entre partenaires

## Auto facturation de l’Union pour le compte de ses coopératives

L’Union se substitue à l’adhérent pour déclencher la facture de service

La facture est produite au nom et pour le compte de l’adhérent

* l’adhérent devient le fournisseur factureur
* L’Union devient le client
* Mentions obligatoires à apporter sur le document papier et l’EDI :
  + Autofacturation
  + Facture établie par « Union » au nom et pour le compte de

## Gestion des gratuits

Il existe 3 possibilités pour décrire les produits gratuits dans le document INVOIC :

1. Décrire les quantités gratuites dans la ligne article
2. Décrire les quantités gratuites dans une ligne article séparée
3. Décrire les quantités gratuites dans une pièce séparée.

Il est recommandé de privilégier l’isolement de la partie gratuite dans une ligne ou une pièce séparée (Scénarios 2 et 3 cités ci-dessus) comme présenté dans les exemples dans le tableau ci-dessous en respectant le principe suivant :

Quantité gratuite [QTY+12] + quantité payante [QTY+47] = quantité livrée [QTY+192]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Exemples | Sans produit gratuits => 200 produits payants | Avec 200 produits payants et 50 produit gratuit = Livraison 250 unités, 200 payantes et 50 gratuites  Une seule ligne articles | Avec 200 produits payants et 50 produit gratuit = Livraison 250 unités, 200 payantes et 50 gratuites  Une ligne articles payants et une ligne article gratuits séparée |
| INVOIC | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  QTY+192 :50 :DOS’  QTY+12 :250 :DOS’  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10'  LIN+000020++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:50:DOS'  MOA+203:0'  PRI+AAB:0.00::::DOS'  PRI+AAA:0.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' |

## Spécification par données d’en-tête

NB : il s’agit de descriptions fonctionnelles des segments. Les règles de gestion précises sont indiquées sous chaque description de segment dans le chap 6 : Détail du message

### Segment UNA

**Segment d’en-entête**

L’utilisation ou non du segment UNA doit être décidée au préalable par les partenaires de l’échange (accord d’interchange).

### Segment UNB

* **Identifiant de l’émetteur**

Code EAN13 de l’émetteur ou code AEE identifiant de l’émetteur

* **Identifiant du destinataire**

Code EAN13 du destinataire ou code AEE identifiant du destinataire

* **Numéro d’interchange**

Le numéro d’interchange est géré par couple émetteur-destinataire avec un numéro séquentiel servant pour la chronologie des messages.

### Segment BGM

* **Type de document**

Tout document INVOIC est globalement positif, c’est le type de pièce document qui détermine le sens du document (Facture ou Avoir) :

* Avoir (lorsque le fournisseur doit de l’argent au client)
* Facture (lorsque le client doit de l’argent au fournisseur)
* Numéro du document

**Attention** : pas de caractère inutile en début ou en fin de zone (tels que « n° » etc...).

### Segment DTM

* **Date du document facture**

Seule la date du document est obligatoire.

* **Date de livraison prévue**

Ce segment est à générer uniquement dans le cas où il n’y a pas de numéro de BL.

### Segment PAI

* **Mode de paiement**

On renseigne ici soit la condition de paiement (ex : PAIEMENT D’AVANCE), soit le moyen de règlement (ex : ESPECE, CHEQUE, VIREMENT, etc.)

Ces données sont exclusives l’une de l’autre.

### Segment ALI

* **Qualifiant pièce**

Ce segment permet de distinguer les pièces de biens et services des pièces de régularisation financière. Lorsque sur un même document sont regroupés à la fois des biens et services et des régularisations financières, ce segment sera précisé sur chaque ligne.

Si facture erronée

Exemple : si erreur de prix : si c’est régularisé par un différentiel (déconseillé): facture de frais financiers

Ou annulation de la facture (avoir + refacturation correcte) : mouvement de biens

### Segment FTX

Ce segment permet de donner des informations sous forme de texte libre. A utiliser uniquement lorsque cela n’est pas possible par les autres segments du message.

Exemple : ANNULE LA FACTURE 556045 du 05/01/2000

### Segment RFF – DTM (Groupe 1)

* **Numéro du BL**

Dans le cas d’une pièce de biens et services, sa présence est obligatoire.

**Attention** : pas de caractère inutile en début ou fin de zone (ex « n° » ; « Bl. »; etc..).

* Date d’expédition

Dans le cas d’une pièce de biens et services, la date d’expédition est obligatoire.

* **Numéro de Contrat**

Il s’agit de la référence du contrat global passé entre un CLIENT et le FOURNISSEUR sur lequel s’imputeront les commandes pendant la durée de ce dernier.

**Attention** : pas de caractère inutile en début ou fin de zone (ex « n » ; « Contrat »; etc..).

* **Date du contrat**

Il s’agit de la date de création du contrat.

* **Référence client**

Si le commanditaire fournit une référence pour ses commandes, cette référence est reprise à l’identique.

Attention :

Pas de caractère inutile en début ou fin de zone (ex « n° » ; « Cde »; etc..).

Si le commanditaire ne fournit pas de référence pour ses commandes, ce segment doit être renseigné par le n° interne du fournisseur pour cette commande.

Il peut arriver que le commanditaire demande explicitement à voir figurer dans cette zone une information de type modalité + date (« fax du 12/03/1999 »...). Dans ce cas, sa demande est suivie.

* Date de commande

Il s’agit de la date d’émission de la commande par le commanditaire et non pas de la date à laquelle la commande est saisie chez le fournisseur.

### Segment NAD (Groupe 2)

* **Facturé par**

Code Identifiant lieu fonction du fournisseur.

* **Facturé à**

Code Identifiant lieu fonction de la société facturée

* **Commandé par**

C’est la dernière entité de la chaîne de commande avant le fournisseur (celle qui la transmet au fournisseur).

Sous forme de code SIREN ou EAN 13 de l’entité, en aucun cas le code interne du fournisseur.

* **Pour le compte de**

Société qui initialise l’ordre de commande. Cette zone doit être donnée sous forme de code SIREN ou EAN13 de l’entité (n’utiliser en aucun cas le code interne du fournisseur).

* **Livré à**

Sous forme :

D’une part, code INSEE + indice du dépôt de livraison (l’indice est indiqué par la coopérative à qui appartient le dépôt) ;

D’autre part, Code Identifiant lieu fonction 13 propre à chaque dépôt (qui exprime l’adresse exacte de livraison ; cette zone est actuellement en voie de généralisation).

Cas de Déclaration d’Echange de Biens

Ce Segment est obligatoire afin de connaître le département et le pays de destination.

**REGLES DE GESTION**

Sur une facture issue d'un vendeur pour facturer une union de coopératives et une livraison à une coopérative :

NAD SE : entreprise qui facture NAD IV : le facturé (siège social du facturé)

NAD OB : celui qui a passé la commande au fournisseur

NAD DP : le lieu de livraison

Dans le cas d'une refacturation (document de l'union vers une coop), celui qui facture est indiqué avec le code « SE » et le fournisseur d'origine avec le code « SU ».

L’adresse du lieu de livraison est requise. Les autres adresses sont souhaitables.

Dans le cas de la dématérialisation de la facture, les informations obligatoires pour des raisons fiscales/comptables :

**NAD SE** : entreprise qui facture

**NAD OB** : celui qui a passé la commande  au fournisseur

**NAD DP** : le lieu de livraison réel ( recommandé en cas de facture de biens)

**NAD CO** : obligatoire uniquement si siège social du factureur différent du SE

**NAD IV** : le facturé (siège social du facturé)

**NAD SF** : Pays d’Expédition du Produit, obligatoire uniquement si transfrontalier

**NAD MF** : Pays de Fabrication du Produit, obligatoire uniquement si transfrontalier

**NAD LC** : Représentant fiscal, obligatoire si différent du « facturé par »

**NAD DL** : affactureur obligatoire si différent du « Réglé à »

**NAD RE** : obligatoire si le « réglé à » est différent du « facturé à »

**NAD SF** : Pays d’Expédition du Produit, obligatoire uniquement si transfrontalier

**NAD MF** : Pays de Fabrication du Produit, obligatoire uniquement si transfrontalier

Les autres informations sont facultatives et dépendent de l’accord d’interchange entre partenaires !

NAD OF : facultatif, celui pour le compte de qui la commande a été passée, et qui sera refacturé par le client

NAD PC : facultatif, structure initiale, utilisée pour des raisons statistiques par les fournisseurs

NAD UD : l’agriculteur final si livraison agriculteur

Voir tableau de gestion des NAD p.32

**Les adresses sont structurées (C080 C059 3164 3251 3207).**

L'identification des partenaires se fait avec un code EAN 13 (code 9) ou code identifiant (AEE) (code 312) ou le SIRET (code 107) et avec les coordonnées complètes pour les agriculteurs et les intervenants de livraison.

L’utilisation du code 91 est à réserver lorsqu’il n’y a pas de code EAN13, ni SIRET (importateurs étrangers).

Le code 92 est utilisé pour le NAD UD mais la gestion des SIREN est recommandée.

Pour bien identifier les circuits de facturation, il est demandé d’indiquer la mention systématique du NAD "OB".

**NAD CO (Siège Social)** : On indique le Siège Social si il est différent du « facturé par ». Dans ce cas, seules la dénomination sociale et l’adresse complète doivent être mentionnées.

**NAD LC :** Représentant fiscal Conditionnel si différent du « facturé par »

**NAD DL :** affactureur si différent du « Réglé à »

**NAD + RE :** si « réglé à » est différent du « facturé à »

### Segment CUX (Groupe 7)

* **Monnaie de facturation et de paiement**

Chaque facture doit obligatoirement comporter un segment CUX pour indiquer la monnaie de facturation utilisée dans la pièce. Dans ce segment, il peut être mentionné la monnaie de règlement souhaitée si elle est différente de la monnaie de facturation.

### Segment PAT – DTM – MOA (Groupe 8)

Identification claire de chaque échéance avec date et montant dans les zones appropriées du fichier facture EDIFACT.

* **Date d’échéance**

Il doit y avoir en EDI autant de dates d’échéance qu’il y en a de mentionnées sur la facture papier.

* **Montant de l’échéance**

Les échéances sont toujours données en montant et jamais en pourcentage. Proscrire une description d’échéances de type « 31/03/99 50% 30/04/99 25% 31/05/99 25% , etc... ».

Elles doivent vérifier la relation :

Total TTC des échéances = Total TTC de la facture (au centime près)

### Segment TDT (Groupe 9)

Dans le cas d’une Déclaration d’Echange de Biens, ce Segment est Obligatoire

* **Transport principal**
* **Mode de Transport**

### Segment ALC – QTY – PCD - MOA – TAX (Groupe 15/17/18/19/21)

Ce groupe permet d’indiquer les remises/frais relatifs à l’ensemble de la facture, par exemple des frais de port, des escomptes ou des agios.

Remarque : les remises ne sont pas signées

* **Identification des frais financiers globaux**

Inscrire obligatoirement le qualifiant de ces frais financiers (EAB, FC ou FI).

* **Montant des frais financiers globaux**

Les montants ne sont pas signés.

* **TVA appliquée aux frais financiers globaux**

## Spécification par données de Ligne

NB : il s’agit des descriptions fonctionnelles des segments. Les règles de gestion précises sont indiquées sous chaque description de segment dans le chap 6 : Détail du message.

### Segment LIN (Groupe 25)

* **N° d’ordre de la ligne**

Ce numéro précise l’ordre d’apparition de la ligne sur le document papier. Il permet notamment de contrôler l’identité entre images papier et EDI. Sa conformité est d’une très grande importance.

* **Code produit**

Obligatoirement sous forme EAN 13 en respectant les règles de gestion d’application du code émises par AGRO EDI (pour le code produit, prendre le code EAN 13 de l’unité consommateur).

### Segment PIA (Groupe 25)

Ce segment permet d’indiquer des Codes d’Identification du Produit et/ou des Codes Supplémentaires d’Identification du Produit.

Exemple : Code Produit Interne du Fournisseur

### Segment MEA (Groupe 25)

Ce Segment n’est présent qu’en cas de Déclaration d’Echanges de Biens et permet de définir la Masse nette du Produit.

* **Qualifiant de la mesure (Poids net)**
* **Unité de Poids**
* **Poids**

### Segment IMD (Groupe 25)

* **Libellé produit**

Mettre en clair sur la première ligne du produit son identification précise :

Nom de marque exact + unité consommateur.

### Segment QTY (Groupe 25)

* **Quantité facturée**

Pour les documents "sans flux de marchandises", la quantité est égale à 1.

Dans les autres cas, elle doit être exprimée dans l’unité de facturation.

* **Unité de facturation**

Pour les documents "sans flux de marchandises", l'unité doit être égale à EA (code ISO EDIFACT).

L’unité est en litre ou kilo lorsque les conditionnements sont supérieurs ou égaux à l’une ou l’autre de ces deux unités officielles ISO.

Sur les conditionnements inférieurs, on prendra comme unité de facturation l’unité.

Exemple : Marque Y 5 litres, l'unité = le Litre

Marque Y 0,5 litre, l'unité = le Nombre d'Unités.

Cas des Déclarations d’Echange de Biens :

Déclarer la Quantité dans l’Unité attendue par la Douane dans le cas où celle-ci serait différente de celle expédiée.

### Segment ALI (Groupe 25)

* **Qualifiant de la ligne**

Dans le cas où la pièce comporte des lignes PRODUIT « avec et sans flux de marchandises », il est nécessaire de préciser à la ligne produit si cette ligne contient un produit avec déplacement de marchandise ou si elle contient un frais financier ou un service.

Cas des Déclaration d’Echange de Biens :

- Dans ce cas, il faut préciser les données suivantes :

* + - Régime Douanier (Code)
    - FB (Facture de Bien)
    - Nomenclature Douanière

### Segment MOA (Groupe 26)

* **Montant net HT de la ligne**

Doit satisfaire au centime près à la relation :

Montant net HT de la ligne = Quantité facturée \* Prix unitaire net.

### Segment PRI (Groupe 28)

* **Prix unitaire BRUT (Prix catalogue)**

Cette zone est obligatoire pour justification du prix net.

* **Unité du prix unitaire BRUT**
* **Prix unitaire NET**

Cette zone est utilisée pour calculer le montant HT de la ligne selon la formule :

Montant net HT de la ligne = Quantité facturée \* Prix unitaire net.

* **Unité du prix unitaire NET**

Dans le cadre de la dématérialisation fiscale, seul le prix net est obligatoire, le prix brut doit être renseigné s’il y a des remises effectuées (ALC de détail).

### Segment TAX (Groupe 33)

* **TVA appliquée à la ligne**

Note : Dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture, c’est le taux explicite qui fait foi. Les 2 informations (taux explicite + forme codée (R, S, E..)) sont requises.

Voir annexe 7.4

### Segment NAD (Groupe 34)

Cas de Déclaration d’Echanges de Biens :

Il faut préciser les NAD suivants :

* NAD SF : Pays d’Expédition (Code ISO)
* NAD MF : Pays de fabrication du Produit (Code ISO)

### Segment ALC – QTY – PCD – MOA - TAX (Groupe 38/39/40/41/43)

Cette donnée décrit les remises ou les frais commerciaux rattachés à chaque ligne produit. Ceux-ci pourront être exprimés :

* soit en pourcentage en respectant les séquences de calcul ;
* soit en quantités avec un montant unitaire ;
* soit en montant unitaire remise ou frais.
* **Remise/Frais à la ligne**
* **Pourcentage/Quantité de Remise/Frais à la ligne**

**Attention** : pour une remise de 3%, le chiffre à mentionner est 3 et non 0.03 :

* **Montants de Remise/Frais à la ligne**

Elle respectera l’équation : Montant BRUT + montant FRAIS - montant REMISE = montant HT de la ligne.

**Attention** : si une quantité a été renseignée au-dessus, ne pas oublier le montant de Remise/Frais unitaire en plus du montant global de la Remise/Frais.

## Spécification par données Pied

NB : il s’agit de descriptions fonctionnelles des segments. Les règles de gestion précises sont indiquées sous chaque description de segment dans le chap 6 : Détail du message

### Segment MOA – RFF – DTM (Groupe 48/49)

* **Montants globaux facturés**

Les montants globaux obligatoires sont :

* Montant HT
* Montant TTC
* Montant TVA

Ils respecteront l’équation :

* TOTAL HT de la facture = TOTAL HT des lignes (au centime près)
* TOTAL TTC de la facture = TOTAL HT + TOTAL des TVA (au centime près)
* TOTAL TTC de la facture = TOTAL des échéances TTC (au centime près)

Ces montants sont toujours positifs. C’est l’utilisation de la zone type du document dans le BGM précise s’il s’agit d’un débit ou d’un crédit.

### Segment TAX – MOA (Groupe 50)

* **Montant TVA**

Le groupe TAX et MOA est obligatoire.

Dans le segment TAX, c’est le taux sous forme codé qui fait foi (R, S, E, etc …).

Les montants obligatoires par taux de TVA sont :

* Montant de la TVA
* Montant de base sur lequel est appliqué le taux de TVA

Lorsqu’un document est exonéré de TVA ou a un montant nul, il faut quand même générer ce groupe avec les montants appropriés.

Ce groupe est itérable autant de fois qu’il y a de taux de TVA différents appliqués sur la pièce.

**Note :**

A noter que le total TVA pied de facture doit toujours être libellé en euros. Par ailleurs, lorsqu’un document est exonéré de TVA ou a un montant nul, il est nécessaire de renseigner la zone « Informations sur l’Exonération de TVA (Exonération déclarée dans TAX 5305 = E) Entête ».

### Segment ALC-MOA (Groupe 51)

Utilisé dans le cadre de la gestion de la CRIV pour les semences certifiées.

Voir chap 5.5

# Diagramme et détail du message

Les segments sont présentés dans la séquence selon laquelle ils apparaissent dans le message. L'étiquette de segment est suivie d'un M pour Mandatory (obligatoire), d'un C pour Conditional (conditionnel), du nombre maximum d'occurrences et de la description du segment.

En lisant de la gauche vers la droite, la première colonne dans le tableau du segment indique le numéro de la donnée élémentaire suivant la séquence d'apparition dans le segment EDIFACT standard. Son libellé en clair apparaît dans la quatrième colonne.

La deuxième colonne donne le statut EDIFACT : M pour Mandatory (obligatoire), d'un C pour Conditional (conditionnel).

La troisième colonne permet de spécifier la longueur et le format de l'élément de données. Les trois premières colonnes rendent compte de la structure originelle EDIFACT.

Dans la dernière colonne, sont présentées des observations et des valeurs de codes utilisées pour les éléments de données spécifiquement dans le message.

Les éléments de données Mandatory dans les segments EDIFACT gardent le même statut dans AGRO EDI EUROPE.

AGRO EDI EUROPE définit 3 types de statut pour les données élémentaires conditionnelles d'EDIFACT, qu'il s'agisse d'éléments de données simples ou composites. Ces statuts sont listés ci-dessous et sont identifiés par les abréviations suivantes :

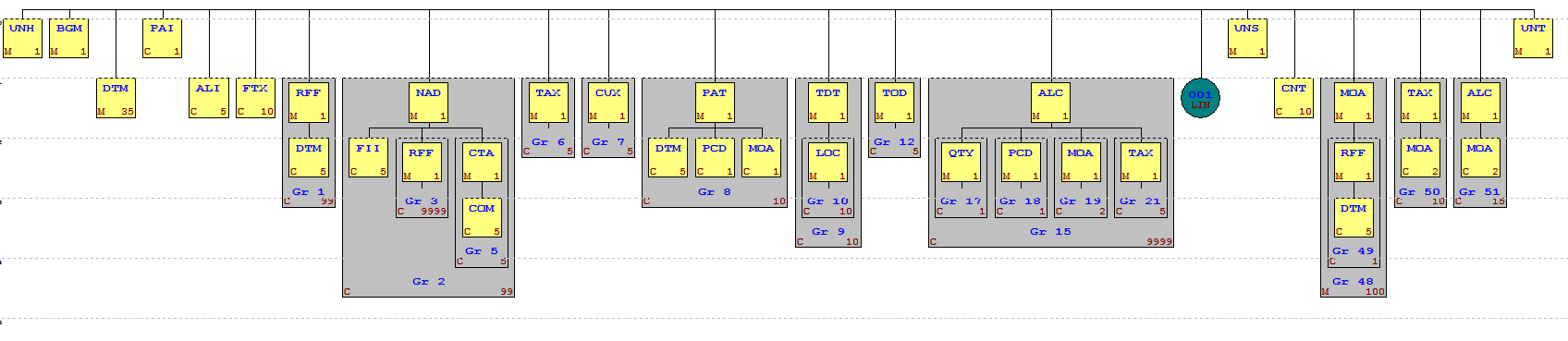
R = utilisation requise

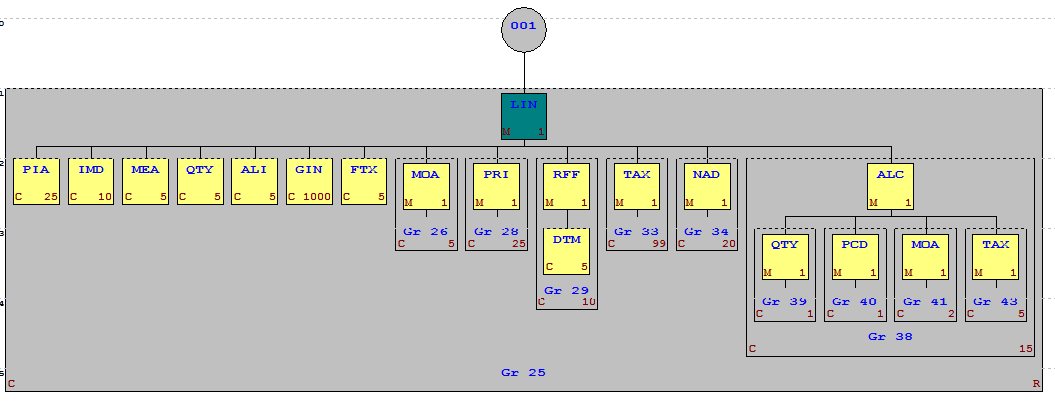
A = utilisation recommandée ou conseillée

C = utilisation conditionnelle

Les données obligatoires dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture sont notées \*.

## Diagramme EDIFACT





## Détails des segments

#### UNB

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UNB** | **M** | **1** | **Entête d'Interchange** |  |
| **Fonction : Débuter, identifier et indiquer un Interchange.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| S001 | M |  | Identifiant de la syntaxe |  |
| 0001 | M | An 4 | Identifiant de syntaxe. | –UNOC : CEE/ONU - jeu de caractères de niveau C. : constante |
| 0002 | M | N 1 | Numéro de version de syntaxe | –3 : constante |
| S002 | M |  | Emetteur de l'interchange |  |
| 0004 | M | an..35 | Identification de l'émetteur | Code EAN 13 de l'émetteur ou Code identifiant AEE |
| 0007 | C | an..4 | Qualifiant du code d'identification du partenaire | –14: EAN  312 : FR, Agro EDI Europe |
| 0008 | # | an..14 | Adresse d'acheminement en retour |  |
| S003 | M |  | Destinataire de l'interchange |  |
| 0010 | M | an..35 | Identification du destinataire | Code EAN 13 du destinataire ou code identifiant AEE |
| 0007 | C | an..4 | Qualifiant du code d'identification du partenaire | –14:EAN  312 : FR, Agro EDI Europe |
| 0014 | # | an..14 | Adresse de routage |  |
| S004 | M |  | Date/heure d'établissement |  |
| 0017 | M | n6 | Date | Date d’émission\* |
| 0019 | M | n4 | Heure | Heure de préparation\* |
| 0020 | M | an..14 | Référence de contrôle de l'interchange |  |
| *S005* | *#* |  | *Référence ou mot de passe du destinataire* |  |
| *0022* | *\** | *an..14* | *Référence destinataire/mot de passe* |  |
| *0025* | *\** | *an2* | *Qualifiant du mot de passe/référence du récepteur.* |  |
| 0026 | C | an..14 | Référence application | –INVOIC : constante |
| *0029* | *#* | *a1* | *Code de priorité pour le traitement* |  |
| *0031* | *#* | *n1* | *Demande d'accusé réception* |  |
| *0032* | *#* | *an..35* | *Identifiant de l'accord d'échange* |  |
| *0035* | *#* | *n1* | *Indicateur de test* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

* Il ne doit y avoir qu'un seul type de message par interchange (au sens UNH 0065). Dans ce cas, l'interchange ne doit contenir que des factures (INVOIC)
* Le numéro d'interchange est géré par le couple émetteur-destinataire avec un numéro séquentiel servant de chrono
* Pour l'identification de l'émetteur et du destinataire, il est préférable d'utiliser un code EAN13

Exemple :

* UNB+UNOC:3+EMETTEUR+DESTINATAIRE+990119:1055++INVOIC'

Données Obligatoires Dématérialisation de la facture :

Donnée 0017 :

* Date d’émission = date de préparation du message EDI générée automatiquement par le système
* Heure de préparation

#### UNH

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UNH** | **M** | **1** | **Entête de message** |  |
| **Fonction : Déclencher, identifier et définir un message.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 0062 | M | an..14 | Numéro de référence du message |  |
| S009 | M |  | Identifiant du message |  |
| 0065 | M | an..6 | Identifiant du type de message | –INVOIC : Message "Facture" : constante |
| 0052 | M | an..3 | Numéro de la version du type de message. | –D : constante |
| 0054 | M | an..3 | Numéro de la révision du message | –96A : constante |
| 0051 | M | an..2 | Agence de contrôle | –UN : Messages normalisés des Nations Unies, TRADE/WP.4/CEE/ONU : constante |
| 0057 | C | an..6 | Code attribué par l'association | Catégorie de facture  XXX : Démat  YYY : EDI Classique  AUT : Autofacturation |
| 0068 | # | an..35 | Référence commune d'accès |  |
| S010 | # |  | Statut du transfert |  |
| 0070 | \* | n..2 | Séquence des transferts |  |
| 0073 | \* | a1 | Premier et dernier transferts |  |

Le numéro d'ordre du message (donnée 0062) doit être constitué de la façon suivante : dans un même interchange, le premier message porte le numéro d'ordre 1 et les suivants s'incrémentent de 1 en 1.

NOTA : Cette donnée peut être générée par le Traducteur

Exemple :

UNH+1+INVOIC:D:96A:UN'Utilisation de la DE0057 :

Proposition pour gérer les flux démat/hors démat, mettre un code signifiant « Hors démat » dans la donnée 0057 pour permettre un tri au niveau du traducteur des messages hors démat.. Cette donnée ne serait pas utilisée dans le cadre de la dématérialisation fiscale.

#### BGM

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **BGM** | **M** | **1** | **Début du message** |  |
| **Fonction : Indiquer le type et la fonction d'un message et en transmettre le numéro d'identification.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C002 | R |  | Nom du document ou message |  |
| 1001 | R | an..3 | Nom du document ou message (en code) | –380 : Facture commerciale\*  –381 : Avoir\*  389 : Facture d’autofacturation  261: Avoir d’autofacturation |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 1000 | C | an..35 | Nom du document ou message |  |
| 1004 | R | an..35 | Numéro du document ou message | N° de facture\* |
| 1225 | R | an..3 | Fonction du message (en code) | –9 : Original \*  43 : Transmission supplémentaire |
| *4343* | *#* | *an..3* | *Type de réponse* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Le contenu d’une facture EDIFACT étant toujours GLOBALEMENT POSITIF, c'est le code spécifié dans la donnée 1001 qui indiquera si le document est "positif ou "négatif".

Annulation de facture = Avoir

Annulation d'avoir = Facture

Exemple : BGM+380:::FACTURE+534228+9'

Donnée 1225 : Obligatoire

Code 9 : Original

Code 43 : transmission EDI + papier (hors cadre de la dématérialisation fiscale)

Note : une facture dématérialisée faisant l’objet d’un avoir, cet avoir doit également être dématérialisé.

Ce n’est pas forcément vrai pour les avoirs de ristournes.

Avoir en annulation partielle (lignes) ou totale d’une facture erronée : report de la facture d’origine (RFF+IV), du BL d’origine (RFF+ DQ) et de la date de ce BL de transfert de propriété

En cas de refacturation partielle ou totale d’une facture erronée : report de la référence de la facture d’origine (RFF+IV), du BL d’origine et de la date du BL de transfert de propriété et dans ce cas, un DTM+11 est requis car date de la nouvelle pièce différente de la date de transfert de propriété (facturation d’origine).

* Avoir :

La date de l’avoir et la date de la nouvelle facture doivent être la date du jour

L’échéance doit alors être recalculée en fonction de la date de la nouvelle facture

**NOTA : CAS du DUPLICATA**

Il n’y pas de duplicata seulement un double original est possible.

- Seul le fait que la transmission de la facture n’ait pas été réussie jusqu’au bout fait qu’il y aurait besoin d’une réémission de celle-ci.

- Suite à ce problème technique, alors dans ce cas, il faudra réémettre le fichier ORIGINAL (sortie de dématérialisation) sans y apporter le moindre changement.

- Il n’y a donc pas de retraitement de Facture à partir du système d’information (nouvelle extraction de données pour constitution d’un nouvel INVOIC°)

**Autofacturation**

L’Union se substitue à l’adhérent pour déclencher la facture de service

La facture est produite au nom et pour le compte de l’adhérent

* L’adhérent devient le fournisseur factureur
* L’Union devient le client
* Mentions obligatoires à apporter sur le document papier et l’EDI :
  + Autofacturation
  + Facture établie par « Union » au nom et pour le compte de

#### DTM

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DTM** | **M** | **2** | **Date ou heure ou période** |  |
| **Fonction : Indiquer une date et/ou une heure ou une période.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C507 | M |  | Date ou heure ou période |  |
| 2005 | M | an..3 | Qualifiant de la date ou heure ou période | 11 : Date d’expédition\*  263 : Période de facturation (RFC)  273 : période de validité  137 : Date du document \* |
| 2380 | R | an..35 | Date | Date |
| 2379 | R | an..3 | Qualifiant du format de la date | 102 : SSAAMMJJ  201:SSAAMMJJHHmm  718 : SSAAMMJJ-SSAAMMJJ |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Normalement il n'y a pas de date de livraison.

Cas général :

**Code 137** : Date du document facture = date de la facture/ avoir obligatoire sert de base pour les déclarations fiscales ; fait partie de la liste récapitulative.

DTM + 137 : Date du document (obligatoire)

Exemple : DTM+137:19990119:102'

Code 11 (ou 200 ou 35) obligatoire

DTM + 11 : Date d’expédition réelle portée par le DESADV qui doit être indiquée systématiquement car correspondant à la date de réalisation de la prestation (services/ pièces financières) et déclenche le paiement de la TVA et le calcul d’échéances de règlement

**DTM + 11 doit au correspondre au DTM + 11 du DESADV.**

Pour les RFC :

Il faut indiquer une période de facturation (DTM + 263 et qualifiant 718) et une période de validité (DTM + 273 et qualifiant 718)

Si ce n’est pas possible, indication dans le FTX + AAI. (données exclusives).

Reprises/Retours de produits sans référence à une facture (cas des retours Semences en fin de campagne):

Il faut indiquer une période de facturation (DTM + 263 et qualifiant 718).

Si ce n’est pas possible, indication dans le FTX + AAI.

#### PAI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PAI** | **C** | **1** | **Instructions de paiement** |  |
| **Fonction : Indiquer les instructions de paiement.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C534 | M |  | Informations détaillées sur l'instruction de paiement |  |
| 4439 | C | an..3 | Conditions de paiement (en code) | –31 : Compte courant contre paiement à l'avance |
| 4431 | # | an..3 | Garantie de paiement (en code) |  |
| 4461 | C | an..3 | Moyen de paiement (en code) | –10 : En espèces  –20 : Chèque  –42 : Versement sur un compte bancaire  –60 : Billet à ordre  –61 : Billet à ordre signé par le débiteur  –70 : Traite tirée par le créancier sur le débiteur |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable deE la liste de codes (en code)* |  |
| *4435* | *#* | *an..3* | *Circuit du paiement (en code)* |  |

Si le mode "paiement d'avance" est utilisé, il sera nécessaire de transmettre le n° du paiement d'avance dans le RFF concerné.

Exemple : virement : PAI+::42'

paiement d'avance : PAI+31'

#### ALI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALI** | **C** | **5** | **Informations complémentaires** |  |
| **Fonction : Indiquer que des conditions spéciales s'appliquent en raison de l'origine des marchandises ou de facteurs fiscaux ou commerciaux particuliers.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| *3239* | *#* | *an..3* | *Pays d'origine (en code)* |  |
| 9213 | C | an..3 | Type du régime de droits (en code) |  |
| 4183 | R | an..3 | Conditions spéciales (en code) | FB : Facture de Biens  FRF : Facture de régulation financière  RFC : Ristourne de Fin de Campagne  RSD : Ristourne Services distincts  94 : Service |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |

Par défaut, le code est "FB".

**FRF** : les factures/avoirs d'ajustement de prix, les acomptes de RFC, rentrent sous le code "FRF"

Note : Les annulations de factures ne peuvent pas être indiquées en Code FRF.

**94 :** utilisé dans le cas de facturation de services ou de l’auto-facturation

**RFC** : pour indiquer les ristournes de fin de campagne

**RSD** : Ristourne Services distincts (ex contrats de coopération commerciale + autres obligations)

Règles de gestion sur les acomptes RFC :

Deux règles de gestion sont proposées :

* L’acompte est considéré comme une avance financière – une ligne sans détail (code FRF)
* L’acompte est considéré comme une avance de RFC (code RFC) – un avoir avec le détail par produit : Montant de base, pourcentage, montant de RFC ou Montant de base, quantité, montant unitaire de RFC et montant de RFC

L’utilisation de l’une ou l’autre de ces règles sera décidée entre les partenaires de l’échange dans l’accord d’interchange.

Exemple : ALI++FB'

**DEB** :

- Il faut indiquer

- Le Régime Douanier (9213) (voir à la ligne)

- Le Code FB (4183)

- La Nomenclature Douanière est mentionnée au niveau du PIA

#### FTX

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FTX** | **C** | **10** | **Texte en format libre** |  |
| **Fonction : Donner des informations en clair ou en code.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 4451 | M | an..3 | Qualifiant de l'objet du texte | AAA : Description des marchandises  GEN : Phrases de clauses systématiques  AAI : Informations complémentaires spécifiques au document.  Déclaration en Douane  CUS : Informations concernant la déclaration en douane  Dématérialisation  REG : Informations Réglementaires  SIN : Informations sur les exonérations TVA  AAB : Conditions d’escompte  PMD: Conditions de pénalités  PMT : Indemnité forfaitaire de recouvrement  AAY : Certification statement  ACB : Additional Information |
| *4453* | *#* | *an..3* | *Fonction du texte (en code)* |  |
| *C107* | *#* |  | *Référence a un texte* |  |
| *4441* | *\** | *an..3* | *Texte en format libre (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| C108 | **R** |  | Texte en clair | Si REG (\*)  L1 : Dénomination sociale du « facturé par » ou de son siège social\*  L2 : Forme juridique du « facturé par » ou de son siège social  L3 : le capital social et devise du « facturé par » ou de son siège social  L4 :  Si SIN  L1 à L5 : Texte de la Directive (exonération ou net de taxes)  Si AAB  ou PMD:  L1 à L5 Conditions d’escompte ou pénalité (texte)  **Si ALI = RFC** : Indiquer la période de validité de date début à date de fin (Code AAI)  Si PMT :  L1 à L5 : Indemnité forfaitaire de compensation des frais de recouvrement d’un montant minimum de 40 € conformément aux articles L.441-6 et D.441-5 du code de commerce (texte réglementaire) »  Si AAY :\*  N° d’agrément pour la distribution des produits phytopharmaceutiques à des utilisateurs professionnels  Si ACB : Informations complémentaires (ex mention d’une certification ISO) |
| 4440 | M | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| *3453* | *#* | *an..3* | *Langue (en code)* |  |

Remarques :

Les Données portant la mention (\*) sont obligatoires dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**AAA** est obligatoire pour une facture de fertilisant (composition N,P,K) ou bien il sera remplacé (si la facture comporte plusieurs lignes produit différents) par un IMD de type "S" sous chaque ligne produit.

**AAI** est utilisé pour indiquer la période de validité des RFC ou pour l’autofacturation suivi de la mention «  Facture établie par « Union » au nom et pour le compte de.. » + période « Campagne Automne 2019 »

Factures dématérialisées :

**REG** : Informations Réglementaires et Obligatoires

**SIN** : obligatoire seulement si « exonération TVA » ou si « Net de taxes » Gpe 6 : TAX 5305 = X

**AAB** : obligatoire si pourcentage et/ou montant non transmis dans le PAT+ 22 (donnée 4279)

Si AAB : L1 à L5 Conditions d’escompte en texte

**PMD** : obligatoire si pourcentage et/ou montant non transmis dans le PAT+ 20 ou avec aussi le Montant forfaitaire de Pénalité

Si PMD : L1 à L5 Conditions de pénalités en texte

**PMT :** Obligatoire si montant non transmis dans le PAT+ 75 (Indemnité forfaitaire des frais de recouvrement)

Si PMT : L1 à L5 : Texte réglementaire (le texte indiqué l’est à titre d’exemple, chaque partenaire pourra indiquer le texte validé par ses services juridiques).

**Exemple :**

FTX+GEN+++ANNULE LA FACTURE 556045 DU 05 JANVIER 97'

FTX+AAI+++PERIODE DE VALIDITE DU 010708 AU 300609’

**AAY :** Certification statement pour répondre à l’obligation d’indiquer pour les entreprises phytosanitaires leur N° d’agrément pour la distribution des produits phytopharmaceutiques à des utilisateurs professionnels

**ACB :** Informations complémentaires (ex. : mention d’une certification ISO)

#### GROUPE 1[RFF - DTM]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 1** | **R** | **99** | **[RFF - DTM]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RFF** | **M** | **1** | **Référence** | **[Groupe 1]** |
| **Fonction : Indiquer une référence.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C506 | M |  | Référence |  |
| 1153 | M | an..3 | Qualifiant de la référence | CR : Numéro de référence du client  CT : Numéro de contrat  DQ : Numéro d'avis de livraison  PQ : Référence du paiement  **IV : N° de facture/avoir\***  VN : Numéro de commande (vendeur)  IL : N° de Commande initiale  AFC : Numéro de bordereau  OI : N° de facture initiale |
| 1154 | M | an..35 | Numéro de la référence |  |
| *1156* | *#* | *an..6* | *Numéro de la ligne* |  |
| *4000* | *#* | *an..35* | *Numéro de version de la référence* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Pour les factures avec une commande client préalable :

* Ce segment permet la mention DQ du n° de BL (obligatoire dans le cadre de la facture de biens)
* La référence client (CR) est requise si le client l’a transmise et que la pièce concerne cette commande.

Ces informations ne sont pas requises dans le cas d’une facture sans commande client préalable.

En cas de réclamation ou litige indiquer aussi le n° commande fournisseur VN.

* La référence IV est utilisée par exemple pour indiquer, sur un avoir, le numéro de la facture correspondante et vice versa **(donc pas obligatoire en démat dans les autres cas)**
* La présence à la ligne du n° de BL, de n° de commande ou de contrat, est exclusive de l'entête
* On mentionnera dans ce segment le n° de paiement d'avance, si le mode de paiement "paiement d'avance" est mentionné dans le PAI.
* RFF IL est utilisé pour indiquer le numéro de commande initiale de la coopérative dans le cas d’une Union.

Dans le cas d’un avoir sur facture, le numéro de commande d’achat est indiqué avec le RFF + CR.

AFC : Numéro de bordereau : Numéro de bordereau utilisé pour indiquer le numéro du BL papier dans le cadre de la consignation (exclusif de la ligne)

OI : N° de facture initiale – dans le cas d’un avoir retransmis d’une union vers son adhérent

Exemple : RFF+CR:12345'

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DTM** | **R** | **3** | **Date ou heure ou période** | **[Groupe 1]** |
| **Fonction : Indiquer une date et/ou une heure ou une période.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C507 | M |  | Date ou heure ou période |  |
| 2005 | M | an..3 | Qualifiant de la date ou heure ou période | 171 : Date de référence |
| 2380 | R | an..35 | Date ou heure ou période |  |
| 2379 | R | an..3 | Qualifiant du format de la date ou heure ou période | –102 : SSAAMMJJ |

Depuis le 1er octobre 2019, il est réglementairement obligatoire d’indiquer dans la date de la commande client (RFF + CR )

#### GROUPE 2 [NAD - FII - Gr3 - Gr5]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 2** | **R** | **8** | **[NAD - FII - Gr3 - Gr5]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAD** | **M** | **1** | **Nom et adresse** | **[Groupe 2]** |
| **Fonction : Indiquer le nom et/ou l'adresse et la fonction leur correspondant, soit par la composite C082 seule et/ou, sous forme non structurée, par la composite C058, ou sous forme structurée, par la composite C080 jusqu'à la donnée 3207.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 3035 | M | an..3 | Qualifiant de l'intervenant | **IV : Facturé à \***  OB : Commandé par  **SE : Facturé par\***  DP : Lieu de livraison  SU : Fournisseur (livreur)  UD : Client final  MP: Usine de fabrication  SF : Expédier de (DEB)  MF : Pays de fabrication (DEB)  LC : Représentant Fiscal  DL : Affactureur  RE : Réglé à  CO : Siège social  OF : Pour le compte de  PC : Structure Commande Initiale  AO : Pour compte de  PC : Client d’origine |
| C082 | C |  | Informations détaillées sur l'identification de l'intervenant |  |
| 3039 | M | an..35 | Identification de l'intervenant | Identification de l'intervenant (Code EAN 13 ou code AEE ou SIRET)\* |
| 1131 | # | an..3 | Qualifiant de la liste des codes. |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 9 : GS1, EAN (Association internationale de numérotation des articles)  107 : FR,, INSEE  312 : FR, Agro EDI Europe  91 : Code Interne fournisseur  92 : Code Interne Client |
| *C058* | *#* |  | *Nom et adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| C080 | C |  | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | M | an..35 | Nom de l'intervenant | Dénomination sociale\* |
| 3036 | C | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | C | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | #C | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | #C | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| *3045* | *#* | *an..3* | *Format du nom de l'intervenant (en code)* |  |
| C059 | C |  | Rue | Adresse structurée |
| 3042 | M | an..35 | Rue et numéro ou boîte postale | Obligatoire\* |
| 3042 | C | an..35 | Rue et numéro ou boîte postale |  |
| *3042* | *#* | *an..35* | *Rue et numéro ou boîte postale* |  |
| *3042* | *#* | *an..35* | *Rue et numéro ou boîte postale* |  |
| 3164 | C | an..35 | Nom de la ville | Adresse structurée \* |
| *3229* | *#* | *an..9* | *Identification de la division territoriale* |  |
| 3251 | C | an..9 | Code postal | Adresse structurée\* |
| 3207 | C | an..3 | Pays (en code) | Obligatoire\* |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Sur une facture issue d'un vendeur pour facturer une union de coopératives et une livraison de coopérative :

NAD SE : entreprise qui facture NAD IV : le facturé (siège social du facturé)

NAD OB : celui qui a passé la commande au fournisseur

NAD DP : le lieu de livraison

Dans le cas d'une refacturation (document de l'union vers une coop), celui qui facture est indiqué avec le code SE et le fournisseur d'origine avec le code « SU »

***L’adresse du lieu de livraison est recommandée dans le cas d’une facture de biens.. Les autres adresses sont souhaitables.***

Les adresses sont structurées (C080 C059 3164 3251 3207).

L'identification des partenaires se fait avec un code EAN 13 (code 9) ou code identifiant (AEE) (code 312) ou le SIRET (code 107) et avec les coordonnées complètes pour les agriculteurs et les intervenants de livraison.

L’utilisation du code 91 est à réserver lorsqu’il n’y a pas de code EAN13, ni SIRET (importateurs étrangers).

Le code 92 est utilisé pour le NAD UD mais la gestion des SIRET est recommandée.

Pour bien identifier les circuits de facturation, il est demandé la mention systématique du NAD "OB".

Pour des raisons d’uniformisation entre tous les messages, le « commandé par » reste identifié par OB et non pas par BY.

NAD CO (Siège Social) : On indique le Siège Social si il est différent du « facturé par ». Dans ce cas, seules la dénomination sociale et l’adresse complète doivent être mentionnées.

NAD + LC : Représentant fiscal Conditionnel si différent du « facturé par »

NAD + DL : affactureur si différent du « Réglé à».

NAD + RE : si  « réglé à » est différent du « facturé à »

Cadre d’utilisation des NAD + SE (Business Unit du fournisseur) et des NAD + CO (Entité juridique/fiscale du fournisseur)

NAD AO : Compte de : Société pour laquelle on fait la facture

NAD+PC : EAN13 Client d’origine (facultatif à fins statistiques)

Cas de l’autofacturation :

* Facturé : NAD+IV = Union
* Factureur : NAD + SE = adhérent
* NAD + AO = pour le compte de

**Exemple :**

NAD+OB+784688715::107++AGRO EDI EUROPE +11 RUE DE LA BAUME+PARIS CEDEX 08++75782+FR'

**Tableau de gestion des NAD**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Statut | | Code d'Identification  (NAD) | | | Dénomination  sociale + adresse | | Forme juridique  et capital social | | RCS / RCM | | N° d’identification à la  TVA | | SIREN  (RFF) | |
|  | R/C/N | L | R/C/N | | L | R/C/N | L | R/C/N | L | R/C/N | L | R/C/N | L | R/C/N | L |
| Facturer à (IV) /  avoir émis à | R | L | R | L | | R | L |  |  |  | L | R  (Echange Intracommunautaire) | L | R  (Echange franco-français) | L |
| Facturé par (SE) / avoir émis par | R | L | R | L | | R | L | R | L | R | L | R | L | R  ( | L |
| Siège social du vendeur (CO) (Si différent de SE) | R | L | R | L | | R | L | R | L | R | L | R | L | R | L |
| Régler à (RE) / Déduire à | C |  | C |  | | C |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Commandé par  (OB) | R |  | R |  | | C |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Lieu de livraison primaire (DP) | R |  | C |  | | C |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Déclarant de TVA (représentant fiscal) (LC) | R si différent du « facturé par » |  | R |  | | R |  |  |  |  |  | R |  |  |  |
| Affactureur (DL) | R si différent du « réglé à » |  | R |  | | R |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Expédier de (SF) | C |  | R |  | | C |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Légende : R**equis / **C**onditionnel / **N**on utilisé = R / C / N - Légal = L (contraintes légales)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FII** | **C** | **5** | **Identification financière** | **[Groupe 2]** |
| **Fonction : Identifier un compte et l'établissement financier correspondant.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 3035 | M | an..3 | Qualifiant de l'intervenant | PB = Etablissement financier payeur  RB = Etablissement financier receveur |
| C078 | C |  | Identification du compte |  |
| 3194 | C | an..35 | Numéro du compte du titulaire | N° de compte |
| 3192 | C | an..35 | Nom du titulaire du compte | Nom du titulaire |
| 3192 | C | an..35 | Nom du titulaire du compte |  |
| 6345 | C | an..3 | Monnaie (en code) | Devise |
| C088 | C |  | Identification de l'établissement |  |
| 3433 | C | an..11 | Identification du nom de l'établissement | Code Agence |
| 1131 | C | an..3 | Qualifiant de la liste des codes. | 25 = Identification bancaire |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 5 = ISO |
| 3434 | C | an..17 | Numéro d'agence de l'établissement | Code Guichet |
| 1131 | C | an..3 | Qualifiant de la liste des codes. | 25 = Identification bancaire |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 5 = ISO |
| 3432 | C | an..70 | Nom de l'établissement |  |
| 3436 | C | an..70 | Emplacement de l'agence de l'établissement |  |
| 3207 | C | an..3 | Pays (en code) | Code Pays |

**Note :**

Ce segment permet d'indiquer au client sur chaque facture, les informations bancaires (RIB) de l’entreprise qui facture.

Ce segment servira essentiellement dans le cas d'intermédiaire du commerce comme des courtiers.

Dans le cas standard, ce segment est inutile car les conditions sont généralement tenues dans les fichiers règlements des clients par fournisseur.

Le segment FII permet de transmettre les éléments constitutifs du RIB (code agence, guichet, n° de compte etc…) de l’entreprise qui facture.

#### GROUPE 3 [RFF]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 3** | **C** | **5** | **[RFF]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RFF** | **M** | **1** | **Référence** | **[Groupe 3]** |
| **Fonction : Indiquer une référence.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C506 | M |  | Référence |  |
| 1153 | M | an..3 | Qualifiant de la référence | AAI : Bank's individual interbank transaction reference number  VA : TVA intracommunautaire\*  XA : Immatriculation au Registre du commerce\*  GN : SIREN\*  AGC : Référence de la banque du compte d’un intervenant (code BIC) |
| 1154 | R | an..35 | Numéro de la référence | N° TVA intracommunautaire  SIREN  IBAN |
| 1156 | C | an..6 | Numéro de la ligne |  |
| *4000* | *#* | *an..35* | *Numéro de version de la référence* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Note :

* TVA intracommunautaire : Obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture.
* IBAN est transmis dans le segment RFF pas obligatoire dans le cadre de la dématérialisation de la facture.

Format IBAN : [France](http://fr.wikipedia.org/wiki/France) (27) Format IBAN : FRkk BBBB BGGG GGCC CCCC CCCC CKK

kk = Clé B = code banque, G = code guichet, C = numéro de compte, K = clé

* Cas du AAI : Présent avec FII

Récapitulatif des RFF

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| NAD | RFF | | |
| XA | VA | GN |
| IV : Facturé à |  | X | X |
| SE : Facturé par | X | X | X |
| LC : déclarant TVA |  | X |  |

Pour le « facturé à » :

RFF GN n’est obligatoire que dans le cas des échanges franco-français.

RFF VA n’est obligatoire que dans le cas des échanges intracommunautaires.

Indication du code BIC.. Rechercher un code.

Récapitulatif – Utilisation NAD – RFF

|  |  |
| --- | --- |
| NAD SE (Facturé par)\* | RFF + XA Immatriculation au Registre du commerce\*  RFF + VA TVA Intracommunautaire\*  RFF + GN SIREN\* |
| NAD IV (Facturé à)\* | RFF + VA TVA Intracommunautaire\*  RFF + GN SIREN\* |
| NAD LC (Représentant fiscal) | RFF + VA TVA Intracommunautaire |
| NAD + DL (Affactureur) | RFF + VA TVA Intracommunautaire |
| NAD + RE (Réglé à) | RFF + VA TVA Intracommunautaire |
| NAD + OB (Commandé par) | RFF+ VA TVA Intracommunautaire |
| NAD + OF (Pour le compte de) | RFF+ VA TVA Intracommunautaire |

#### GROUPE 5 [CTA - COM]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 5** | **C** | **1** | **[CTA - COM]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CTA** | **M** | **1** | **Informations sur le correspondant** | **[Groupe 5]** |
| **Fonction : Identifier une personne ou un service auxquels la communication doit être adressée.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 3139 | C | an..3 | Fonction du correspondant (en code) | AD : Correspondant comptabilité  SR : Représentant/service des ventes |
| C056 | C |  | Informations détaillées sur le service ou l'employé |  |
| 3413 | # | an..17 | Identification du service ou de l'employé |  |
| 3412 | R | an..35 | Service ou employé |  |

Note :

Le groupe CTA COM est utilisé sous l'adresse de celui qui facture pour indiquer le nom de l’interlocuteur qui pourra répondre aux questions sur la facture.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **COM** | **C** | **5** | **Coordonnées de communication** | **[Groupe 5]** |
| **Fonction : Identifier le numéro d'appel d'un service ou d'une personne auxquels une communication doit être adressée.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C076 | M |  | Coordonnées de communication |  |
| 3148 | M | an..51 | Numéro de communication |  |
| 3155 | M | an..3 | Qualifiant du canal de communication | EM : Courrier électronique  FX : Télécopie  TE : Téléphone  TL : Télex  AL : Téléphone cellulaire |

Exemple :

CTA+SR+:MME DUCHEMIN'

COM+0140662603:TE'

#### GROUPE 6 [TAX]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 6** | **C** | **5** | **[TAX]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TAX** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le droit ou la taxe ou la redevance** | **[Groupe 6]** |
| **Fonction : Indiquer les informations se rapportant au droit, taxe ou redevance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5283 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction du droit ou taxe ou redevance | 7 : Taxe \* |
| C241 | C |  | Type du droit ou taxe ou redevance |  |
| 5153 | C | an..3 | Type du droit ou taxe ou redevance (en code) | VAT : TVA |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5152* | *#* | *an..35* | *Type de droit ou taxes ou redevances* |  |
| *C533* | *#* |  | *Précision sur le compte des droits ou taxes ou redevances* |  |
| *5289* | *\** | *an..6* | *Identification du compte du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5286* | *#* | *an..15* | *Assiette du droit ou taxe ou redevance* |  |
| C243 | R |  | Précision sur le droit ou taxe ou redevance |  |
| 5279 | C | an..7 | Identification du droit ou taxe ou redevance | N : Suspension TVA intracommunautaire  X : Net de taxes |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | AEE : Agro EDI Europe |
| 5278 | R | an..17 | Taux du droit ou taxe ou redevance |  |
| *5273* | *#* | *an..12* | *Identification du taux de base du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5305* | *#* | *an..3* | *Catégorie du droit ou taxe ou redevance (en code)* |  |
| *3446* | *#* | *an..20* | *Numéro d'identification fiscale de l'intervenant* |  |

Utilisé si FTX + SIN « exonération de TVA ou Net de Taxes »

#### GROUPE 7 [CUX]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 7** | **R** | **5** | **[CUX]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CUX** | **R** | **1** | **Monnaies** | **[Groupe 7]** |
| **Fonction : Indiquer les monnaies utilisées dans la transaction et les informations détaillées applicables au taux de change.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C504 | R |  | Informations détaillées sur la monnaie |  |
| 6347 | M | an..3 | Qualifiant de l'utilisation de la monnaie | 2 : Monnaie de référence \* |
| 6345 | R | an..3 | Monnaie (en code) | EUR : Euro |
| 6343 | R | an..3 | Qualifiant de la monnaie | 4 : Monnaie de facturation |
| *6348* | *#* | *n..4* | *Taux de change de base de la monnaie* |  |
| C504 | C |  | Informations détaillées sur la monnaie |  |
| 6347 | M | an..3 | Qualifiant de l'utilisation de la monnaie | 3 : Monnaie Cible |
| 6345 | R | an..3 | Monnaie (en code) | Code Monnaie |
| 6343 | R | an..3 | Qualifiant de la monnaie | 10E: Devise de la TVA |
| *6348* | *#* | *n..4* | *Taux de change de base de la monnaie* |  |
| *5402* | *#* | *n..12* | *Taux de change* |  |
| *6341* | *#* | *an..3* | *Marché des changes (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Chaque facture doit obligatoirement comporter un CUX "4" pour indiquer la monnaie utilisée dans la facture.

Exemple : CUX+2:EUR:4'

Monnaie de facturation obligatoire

Si devise de facturation différente de l’euro, indiquer la devise de la TVA.

#### GROUPE 8 [PAT - DTM – PCD - MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 8** | **R** | **10** | **[PAT - DTM – PCD - MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PAT** | **M** | **1** | **Base des conditions du paiement** | **[Groupe 8]** |
| **Fonction : Indiquer la base des conditions de paiement.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 4279 | M | an..3 | Qualifiant du type des conditions de paiement | 3 : A date fixe \*  20 : Conditions de pénalités  22 : Conditions d’escompte  75 : Indemnité forfaitaire |
| C110 | C |  | Conditions de paiement |  |
| *4277* | *#* | *an..17* | *Identification des conditions de paiement* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 4276 | C | an..35 | Conditions de paiement | Libellé |
| *4276* | *#* | *an..35* | *Conditions de paiement* |  |
| *C112* | *#* |  | *Informations sur les conditions ou l'échéancier* |  |
| *2475* | *\** | *an..3* | *Date de référence du paiement (en code)* |  |
| *2009* | *\** | *an..3* | *Lien temporel (en code)* |  |
| *2151* | *\** | *an..3* | *Type de la période (en code)* |  |
| *2152* | *\** | *n..3* | *Nombre de périodes* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Ce Segment est utilisé pour indiquer la Date d’échéance de la Facture, les Conditions d’Escompte conditionnel et de Pénalités applicables à la Facture.

Il est fiscalement obligatoire d’indiquer la date d’échéance (PAT 3) :

Nous avons retenu comme sur les factures papier, une date d'échéance fixe ; Il doit y avoir en EDI autant de dates d’échéances qu’il y en a de mentionnées sur la facture papier. (7 dates d’échéances possibles au maximum)

Cas des Conditions de Pénalités (PAT 20) : Requis en Facture dématérialisée ;

Si le FTX PMD est absent, PAT+ 20 suivi de PCD (% de pénalités)

Si le FTX PMD est présent, PAT + 20 seul

Cas des Conditions d’Escompte (PAT 22) : Requis en Facture dématérialisée

Si le FTX AAB est absent, PAT+ 22 suivi de PCD et MOA (% de pénalité et montant)

Si le FTX AAB est présent, PAT + 22 seul

Cas des Indemnités forfaitaires (PAT 75) : Requis en Facture dématérialisée

La solution structurée PAT+75 / MOA+201 :

* Le segment PAT+75 signifie « Indemnité forfaitaire ».
* Le segment MOA+201 qui le suit immédiatement signifie « Montant de pénalité » et permet d’indiquer le montant de 40 € défini par décret.
* Requis si FTX + PMT absent.

Toujours requis que l’on décide ou pas d’utiliser le FTX+PMT

Remarque : Dans le cas de la solution structurée : la restitution de la facture dématérialisée comportera le texte de l’éditeur pas celui de l’entreprise.

* **Récapitulatif des Conditions :**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Condition | PAT | DTM | | | PCD | | MOA | |
| 4279 | 2005 | 2380 | 2379 | 5245 | 5482 | 5025 | 5004 |
| Echéance de Paiement | 3 | 13 | Date | 102 |  |  | 9 | Montant |
| Conditions de Pénalités | 20 |  |  |  | 15 | Taux | 201 | Montant |
| Conditions d’Escompte | 22 |  |  |  | 12 | Taux | 21 | Montant |
| Indemnités forfaitaires | 75 |  |  |  |  |  | 201 | Montant |

Exemples :

PAT+3' DTM+13:20130331:102' MOA+9:12051.8'

PAT+22’ PCD 12 (% escompte) MOA 21 (montant escompte)

PAT+20’ PCD 15 (% de pénalités)

PAT+ 75’ MOA + 201 : 40’

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DTM** | **R** | **1** | **Date ou heure ou période** | **[Groupe 8]** |
| **Fonction : Indiquer une date et/ou une heure ou une période.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C507 | M |  | Date ou heure ou période |  |
| 2005 | M | an..3 | Qualifiant de la date ou heure ou période | 13 : Date d'exigibilité des conditions nettes \* |
| 2380 | R | an..35 | Date ou heure ou période |  |
| 2379 | R | an..3 | Qualifiant du format de la date ou heure ou période | 102 : SSAAMMJJ |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Code 13 : Date d’échéance (date réelle)

Exemple : DTM+13:20130331:102'

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PCD** | **C** | **2** | **Informations détaillées sur le pourcentage** | **[Groupe 8]** |
| **Fonction : Donner des informations sur un pourcetage.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C501 | M |  | Informations détaillées sur le pourcentage |  |
| 5245 | M | an..3 | Qualifiant du pourcentage | 12 : Taux d’Escompte |
| 5482 | R | n..10 | Pourcentage | 15 : Taux de Pénalité  Pourcentage |
| *5249* | *#* | *an..3* | *Pourcentage de Base (en code)* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste de codes* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **R** | **1** | **Montant monétaire** | **[Groupe 8]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 9 : Montant dû/montant à payer |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire | 21 : Montant Escompte  201 : Montant Forfaitaire de pénalité  Montant |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

**Code 201** : Le montant forfaitaire de pénalité doit être indiqué à ce niveau (Décret du 29 février 2012 – Application obligatoire au 01/01/2013)

OU

Possibilité également d’utiliser le FTX en en-tête avec le code PMD = Informations concernant le paiement/règlement (donnée 4451) et de mettre en texte libre : les conditions de pénalités.

Exemple : MOA+9:12051.8'

#### GROUPE 9 [TDT - Gr10]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 9** | **C** | **1** | **[TDT - Gr10]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TDT** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le transport** | **[Groupe 9]** |
| **Fonction : Indiquer des informations détaillées sur le transport, tels que le mode et le moyen de transport, le numéro de référence du moyen de transport et l'identification du moyen de transport. Ce segment peut servir de pointeur au segment TPL.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 8051 | M | an..3 | Qualifiant de l'étape du transport | –20 : Transport principal |
| 8028 | # | an..17 | Numéro de référence du transport |  |
| C220 | C |  | Mode de transport |  |
| 8067 | C | an..3 | Mode de transport (en code) | 10 : Maritime  20 : Ferroviaire  30 : Route  40 : Aérien  80 : Fluvial |
| *8066* | *#* | *an..17* | *Mode de transport* |  |
| C228 | C |  | Moyen de transport |  |
| 8179 | C | an..8 | Identification du type de moyen de transport | 9 : Transport exceptionnel  11 : Navire  23 : Wagon pour vrac  25 : Chemin de fer express  31 : Camion |
| *8178* | *\** | *an..17* | *Type du moyen de transport* |  |
| C040 | C |  | Transporteur |  |
| 3127 | C | an..17 | Identification du transporteur | Code GLN ou SIRET ou SIREN |
| 1131 | C | an..3 | Qualifiant de la liste des codes. | 10A : SIREN  10B : SIRET |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 9 : EAN  107 : INSEE |
| 3128 | C | an..35 | Nom du transporteur | Raison sociale du transporteur |
| 8101 | C | an..3 | Direction du transit (en code) | –BS : De l'acheteur au vendeur  –SB : Du vendeur à l'acheteur |
| *C401* | *#* |  | *Informations sur le transport en excédent* |  |
| *8457* | *\** | *an..3* | *Motif du transport en excédent (en code)* |  |
| *8459* | *\** | *an..3* | *Responsabilité du transport en excédent (en code)* |  |
| *7130* | *\** | *an..17* | *Numéro d'autorisation du client* |  |
| C222 | C |  | Identification du moyen de transport |  |
| 8213 | C | an..9 | Identification du moyen de transport | Voir Annexe 1 |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) |  |
| 8212 | C | an..35 | Identification du moyen de transport | Numéros d'immatriculation de la remorque et du camion. |
| *8453* | *#* | *an..3* | *Nationalité du moyen de transport (en code)* |  |
| *8281* | *#* | *an..3* | *Propriété du moyen de transport* |  |

**Note :**

Segment obligatoire en fertilisants, soit en entête soit à la ligne, pour les factures de biens

Donnée 8212 : Numéro d’immatriculation de la remorque – Numéro d’immatriculation du camion

Exemple : TDT+30+31: ID Transporteur+LE TRANSPORTEUR+A33:4567QW76-9876WDR76’

#### GROUPE 10 [LOC]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 10** | **C** | **10** | **[LOC]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **LOC** | **M** | **1** | **Identification d'un lieu ou emplacement** | **[Groupe 10]** |
| **Fonction : Identifier un pays ou lieu ou emplacement, un premier emplacement rattaché, un second emplacement rattaché.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 3227 | M | an..3 | Qualifiant du lieu ou emplacement | 12 : Port de déchargement  17 : Lieu de franchissement de frontière  26 : Ville |
| C517 | C |  | Identification de l'emplacement |  |
| 3225 | C | an..25 | Identification du lieu ou emplacement |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) |  |
| 3224 | C | an..70 | Lieu ou emplacement | libellé |
| *C519* | *#* |  | *Identification du premier lieu rattaché* |  |
| *3223* | *\** | *an..25* | *Identification du premier lieu ou emplacement rattaché* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *3222* | *\** | *an..70* | *Premier lieu ou emplacement rattaché* |  |
| *C553* | *#* |  | *Identification du second lieu rattaché* |  |
| *3233* | *\** | *an..25* | *Identification du second lieu ou emplacement rattaché* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *3232* | *\** | *an..70* | *Second lieu ou emplacement rattaché* |  |
| *5479* | *#* | *an..3* | *Relation (en code)* |  |

Note :

Soit sous forme codée en 3225, soit en libellé en 3224, soit les deux

Code 26 : Ville liée à l’incoterm

Exemple : LOC+12+:::Port de Rouen'

#### GROUPE 12 [TOD]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 12** | **C** | **5** | **[TOD]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TOD** | **M** | **1** | **Conditions de la livraison ou du transport** | **[Groupe 12]** |
| **Fonction : Indiquer les conditions de livraison ou de transport.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| *4055* | *#* | *an..3* | *Fonction des conditions de la livraison ou du transport (en code)* |  |
| 4215 | C | an..3 | Mode de paiement des frais de transport (en code) | NC : Transport en service gracieux franco  PU : Enlèvement |
| C100 | C |  | Conditions de la livraison ou du transport |  |
| 4053 | C | an..3 | Conditions de la livraison ou du transport (en code) | EXW : ex works / à l’usine  FCA: free carrier / franco transporteur  CPT : carriage paid to / Port payé jusqu’à  CIP : carriage and insurance paid to / Port payé assurance comprise jusqu’à  DAT : delivered at terminal /rendu au terminal  DAP : delivered at place / rendu au lieu de destination  DDP : delivered duty paid / rendu droits acquittés  FAS : free alongside ship / franco le long du navire  FOB : free on board / Franco à bord  CFR : cost and freight / coût et fret  CIF : cost insurance and freight / Coût assurance et fret |
| 1131 | C | an..3 | Qualifiant de la liste des codes. | 106: Incoterms |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 4052 | C | an..70 | Conditions de la livraison ou du transport |  |
| *4052* | *#* | *an..70* | *Conditions de la livraison ou du transport* |  |

Exemple :

TOD++NC+:::LIVRAISON FRANCO'

#### GROUPE 15 [ALC - Gr17 - Gr18 - Gr19 - Gr21]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 15** | **C** | **5** | **[ALC - Gr17 - Gr18 - Gr19 - Gr21]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALC** | **M** | **1** | **Déduction ou frais** | **[Groupe 15]** |
| **Fonction : Identifier les informations détaillées sur une déduction ou des frais.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5463 | M | an..3 | Qualifiant d'un élément de frais ou d'une déduction | A : Déduction\*  C : Frais \* |
| *C552* | *#* |  | *Informations sur la déduction ou les frais* |  |
| *1230* | *\** | *an..35* | *Numéro de déduction ou de frais* |  |
| *5189* | *\** | *an..3* | *Description des frais ou déduction (en code)* |  |
| 4471 | R | an..3 | Règlement (en code) | 1 : Hors facture  2 : Déduit de la facture |
| 1227 | C | an..3 | Indicateur de la séquence de calcul | 1 : 1ère étape de calcul  2 : 2ème étape de calcul  3 : 3ème étape de calcul |
| C214 | R |  | Identification de services particuliers |  |
| 7161 | R | an..3 | Services spéciaux (en code) | EAB : Remise pour paiement à l'avance  FC : Coût du transport  FI : Agios |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 7160 | C | an..35 | Service spécial | Libellé\* |
| *7160* | *#* | *an..35* | *Service spécial* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Remarques:

Ce groupe sert à spécifier tous les frais ou remises portant sur l'ensemble de la facture.

En dématérialisation fiscale, le Libellé est Obligatoire.

On indique dans la donnée 7161 le type d'ALC concerné.

Les informations indiquées dans ce segment ALC en en-tête concernent l’ensemble des lignes de la facture et s’expriment en quantité, pourcentage ou montant.

Dans le cas de facture comportant uniquement frais de port ou escompte ou agios ce sont des articles (ligne) à part entière.

Frais de transport :

* Indiqués en en-tête, les frais de transport concernent toutes les lignes articles. La TVA associée est au taux standard ;

**Remarque : les remises ou frais ne sont pas signées.**

**En entête, on exprime le montant total des remises ou frais qui s’appliquent à la totalité de la pièce.**

Exemple : ALC+C++++FC:::FRAIS DE PORT'

#### GROUPE 17 [QTY]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 17** | **C** | **1** | **[QTY]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **QTY** | **M** | **1** | **Quantité** | **[Groupe 17]** |
| **Fonction : Indiquer une quantité.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C186 | M |  | Informations détaillées sur la quantité |  |
| 6063 | M | an..3 | Qualifiant de la quantité | 130 : Déduction\* |
| 6060 | M | n..15 | Quantité |  |
| 6411 | C | an..3 | Qualifiant de l'unité de mesure |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Sera utilisé quand il est besoin d'indiquer une quantité expliquant des frais (ou remises) globaux par exemple un nombre de km pour des frais de transport.

Exemple : QTY+130:10:KLM'

#### GROUPE 18 [PCD]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 18** | **C** | **1** | **[PCD]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PCD** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le pourcentage** | **[Groupe 18]** |
| **Fonction : Donner les informations sur un pourcentage.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C501 | M |  | Informations détaillées sur le pourcentage |  |
| 5245 | M | an..3 | Qualifiant du pourcentage | 1 : Déduction  2 : Frais |
| 5482 | C | n..10 | Pourcentage |  |
| *5249* | *#* | *an..3* | *Pourcentage de base (en code)* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Pour spécifier le pourcentage de remise sur lequel porte l'ALC.

Le pourcentage s'exprime par une valeur comprise entre 1 et 100. Par exemple 3 pour 3% (et non 0.03)

Exemple : PCD+1:3'

#### GROUPE 19 [MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 19** | **C** | **2** | **[MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **M** | **1** | **Montant monétaire** | **[Groupe 19]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 8 : Montant des redevances ou des frais \* |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

#### GROUPE 21 [TAX]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 21** | **C** | **1** | **[TAX]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TAX** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le droit ou la taxe ou la redevance** | **[Groupe 21]** |
| **Fonction : Indiquer les informations se rapportant au droit, taxe ou redevance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5283 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction du droit ou taxe ou redevance | 7 : Taxe \* |
| C241 | C |  | Type du droit ou taxe ou redevance |  |
| 5153 | C | an..3 | Type du droit ou taxe ou redevance (en code) | VAT : TVA |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5152* | *#* | *an..35* | *Type de droit ou taxes ou redevances* |  |
| *C533* | *#* |  | *Précision sur le compte des droits ou taxes ou redevances* |  |
| *5289* | *\** | *an..6* | *Identification du compte du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5286* | *#* | *an..15* | *Assiette du droit ou taxe ou redevance* |  |
| C243 | R |  | Précision sur le droit ou taxe ou redevance |  |
| 5279 | C | an..7 | Identification du droit ou taxe ou redevance | A : Super réduit 2,1%  E : Exonéré  G : Export  N : Suspension TVA intracommunautaire  R : Réduit 5,5%  RC : Réduit Corse 2,1 %  RC2 : Réduit Corse 8%  RC3 Réduit Corse 10%  RC4 : Réduit Corse 13%  S : Standard 19,6%  T : Taux intermédiaire 7%  T1 : Taux intermédiaire 10%  X : Net de taxes  B : Standard majoré 20% |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *C* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* | *AEE : Agro EDI Europe* |
| *5278* | *R* | *an..17* | *Taux du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *5273* | *#* | *an..12* | *Identification du taux de base du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5305* | *#* | *an..3* | *Catégorie du droit ou taxe ou redevance (en code)* |  |
| *3446* | *#* | *an..20* | *Numéro d'identification fiscale de l'intervenant* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

* Permet d'indiquer le taux de TVA à appliquer sur les remises ou frais précédents
* Dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture, c’est le taux explicite qui fait foi.
* Les 2 informations (taux explicite + forme codée (R, S, E..)) sont requises.
* le taux est mentionné sous la forme 19,60 et non 0,196.
* Code X : Net de taxes
* Code B : Standard majoré 20% (dans le cas de l’augmentation de TVA à 20%)

Dans le cas d’une facture/avoir net(te) de taxe, la mention « Net de taxes » doit être reportée textuellement sur la facture.

Voir annexe 7.4 – répartition des différents taux de TVA

Exemple : TAX+7+VAT+++R::AEE:5.5'

**Note :**

Pour la Corse, pas de taux à 5 %. Par ailleurs, à toutes fins utiles, pour les DOM-TOM, le taux réduit de 2.1 % s’applique à tous les produits et services relevant en métropole du taux réduit de 5.5 % ou du taux réduit de 7 %. Le taux normal de TVA est de 8.5 %. L’outre-mer n’est pas concerné par la réforme des taux de TVA au 01/01/2014 : ces taux restent donc identiques après le 01/01/2014. Pour mémoire : pas de TVA en Guyane et à Mayotte.

#### GROUPE 25 [LIN – PIA -IMD – MEA -QTY - ALI - GIN - FTX - Gr26 - Gr28 - Gr29 - Gr33 - Gr34 - Gr38]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 25** | **R** | **999999** | **[LIN – PIA - IMD – MEA -QTY - ALI - GIN - FTX - Gr26 - Gr28 - Gr29 - Gr33 - Gr34 - Gr38]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **LIN** | **M** | **1** | **Ligne article** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Identifier une ligne article et sa configuration.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 1082 | R | n..6 | Numéro de ligne | \* |
| *1229* | *#* | *an..3* | *Demande d'action ou de notification (en code)* |  |
| C212 | C |  | Numéro d'identification de l'article |  |
| 7140 | R | an..35 | Numéro d'article | Code EAN13 de l'article facturé\* |
| 7143 | R | an..3 | Type de numéro d'article (en code) | EN : Association internationale de numérotation des articles (EAN) |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *C829* | *#* |  | *Informations sur une ligne secondaire* |  |
| *5495* | *\** | *an..3* | *Indicateur de la ligne article secondaire (en code)* |  |
| *1082* | *\** | *n..6* | *Numéro de l'article* |  |
| *1222* | *#* | *n..2* | *Niveau de configuration* |  |
| *7083* | *#* | *an..3* | *Configuration (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Quand le produit a un code EAN13, il est spécifié dans le segment LIN, quand il s'agit du code interne fournisseur, il est indiqué dans le segment PIA.

Exemple : LIN+1+3068320040103:EN'

#### PIA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PIA** | **C** | **8** | **Identification complémentaire du produit** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Indiquer des codes complémentaires d'identification ou de remplacement d'un article.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 4347 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction de l'identification du produit | 1 : Identification complémentaire  5 : Identification de produit |
| C212 | M |  | Numéro d'identification de l'article |  |
| 7140 | R | an..35 | Numéro d'article |  |
| 7143 | R | an..3 | Type de numéro d'article (en code) | AMM : Code AMM (AEE)  IC : Intermédiaire  IN : Numéro d'article de l'acheteur  NFU: N° d'Homologation Engrais  CE : Code CE Engrais  SA : Numéro d'article du fournisseur  HS : N° de nomenclature douanière |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) |  |
| *C212* | *#* |  | *Numéro d'identification de l'article* |  |
| *7140* | *\** | *an..35* | *Numéro d'article* |  |
| *7143* | *\** | *an..3* | *Type de numéro d'article (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *C212* | *#* |  | *Numéro d'identification de l'article* |  |
| *7140* | *\** | *an..35* | *Numéro d'article* |  |
| *7143* | *\** | *an..3* | *Type de numéro d'article (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *C212* | *#* |  | *Numéro d'identification de l'article* |  |
| *7140* | *\** | *an..35* | *Numéro d'article* |  |
| *7143* | *\** | *an..3* | *Type de numéro d'article (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *C212* | *#* |  | *Numéro d'identification de l'article* |  |
| *7140* | *\** | *an..35* | *Numéro d'article* |  |
| *7143* | *\** | *an..3* | *Type de numéro d'article (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |

Avec le qualifiant "1" en 4347, il faut associer le code AMM.

Avec le qualifiant "5" : IN, SA

* quand le factureur indique un code produit EAN dans le segment LIN, il peut mettre dans le PIA son code interne.

Pour les variétés de semences traitées, il faut indiquer le code AMM et la marque commerciale de chaque traitement utilisé.

Exemple :

PIA+5+ROUND01L:SA'

PIA+5+N° AMM:AMM'

Récapitulatif des PIA

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Contenu | 4347 | 7140 | 7143 |
| Code Produit Intermédiaire | 5 | X | IC |
| N° Article de l’Acheteur | 5 | X | IN |
| N° Article chez le Fournisseur | 5 | X | SA |
| AMM | 1 | X | AMM |
| N° Homologation Engrais | 1 | X | NFU |
| Code CE Engrais | 1 | X | CE |
| Nomenclature Douanière | 1 | X | HS |

#### IMD

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **IMD** | **C** | **10** | **Description de l'article** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Décrire un article ou dans un format sectoriel ou en clair.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 7077 | C | an..3 | Type de description de l'article (en code) | C : Code (tiré de la liste des codes du secteur industriel)  F : Forme libre\*  S : Structuré (tiré d'une liste de codes sectoriels) |
| 7081 | C | an..3 | Caractéristique de l'article (en code) |  |
| C273 | C |  | Description de l'article |  |
| 7009 | C | an..17 | Identification de la description de l'article (en code) |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 9 : EAN (Association internationale de numérotation des articles) |
| 7008 | C | an..35 | Description de l'article | Libellé article\* |
| 7008 | C | an..35 | Description de l'article |  |
| *3453* | *#* | *an..3* | *Langue (en code)* |  |
| *7383* | *#* | *an..3* | *Indicateur de surface ou de niveau (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Pour un libellé produit faisant plus de 70 caractères, il faut mettre plusieurs itérations de l'IMD**

La formule engrais sera qualifiée par le code S (donnée 7077) et mise en 7008.

En Phyto : nom de marque suivi de l’UC

Pour les packs : nom de marque suivi de l’UC (liste des composants)

Exemple : IMD+F+:::ROUND UP 1 LITRE

Récapitulatif IMD :

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Type IMD | 7077 | 7081 | 7009 | 7008 (1) | 7008 (2) |
| Libellé Produit | F |  |  | X | X |
| Formule Engrais | S |  |  | X | X |
| Type Produit | C |  | X |  |  |
| Campagne de commercialisation | F | 60 |  | X | X |

Note : La description du produit doit être envoyée sous la forme du libellé du fournisseur tel que décrit dans le catalogue produit.

#### MEA

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MEA** | **C** | **1** | **Mesures** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Indiquer des mesures physiques : Permet de définir la masse nette de la ligne produit** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 6311 | M | an..3 | Qualifiant du domaine d'application de la mesure | WT : Poids |
| C502 | C |  | Informations détaillées sur la mesure |  |
| *6313* | *#* | *an..3* | *Type de mesure (en code)* |  |
| 6321 | C | an..3 | Appréciation de la mesure (en code) | 4 : Poids Net |
| *6155* | *#* | *an..3* | *Attribut de mesure (en code)* |  |
| *6154* | *#* | *an..70* | *Attribut de mesure* |  |
| C174 | R |  | Valeur ou fourchette |  |
| 6411 | M | an..3 | Qualifiant de l'unité de mesure | **KGM:** kilogramme |
| 6314 | R | n..18 | Valeur de la mesure |  |
| 6162 | # | n..18 | Minimum de la fourchette |  |
| 6152 | # | n..18 | Maximum de la fourchette |  |
| 6432 | # | n..2 | Chiffres significatifs |  |
| 7383 | # | an..3 | Indicateur de surface ou de niveau (en code) |  |

**Note** : C’est la Masse NETTE du Produit

Segment utilisé pour l’envoi des informations de Déclaration de Biens

Ex : MEA+WT+4+KGM :154’

#### QTY

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **QTY** | **R** | **4** | **Quantité** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Indiquer une quantité.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| **C186** | **M** |  | **Informations détaillées sur la quantité** |  |
| **6063** | **M** | **an..3** | **Qualifiant de la quantité** | **12 : Quantité expédiée**  **47 : Quantité facturée \***  **ZZ : Quantité Masse Nette (DEB)**  **192 : Quantité gratuite**  **3 : Quantité Cumulée (réalisé sur laquelle s’applique la ristourne** |
| **6060** | **M** | **n..15** | **Quantité** | **Quantité** |
| **6411** | **C** | **an..3** | **Qualifiant de l'unité de mesure** | **Voir Annexe 1** |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Règles de gestion :**

* Pour les produits gérés à l'unité, le code « Unité de mesure » à utiliser est « PCE » ou « DOS » et non « NAR »
* En cas de produits gratuits, il est indispensable de faire une ligne sans les gratuits et une ligne de gratuit.
* L'itération QTY avec le qualifiant 47 (quantité facturée) est obligatoire.
* Pour des avoirs financiers, on peut :
* indiquer 1 dans la donnée 6060 (Quantité) et EA dans la donnée 6411 (unité de mesure) *à valider avec juristes si faisable fiscalement*

ou

* Si on est dans le cas d’un avoir financier (BGM : 381) - indiquer la quantité sur laquelle porte l’avoir financier (ex pour un avoir de ristourne, il faut indiquer dans la quantité facturée la quantité sur laquelle porte la ristourne : code 3
* Si le fournisseur veut exprimer la quantité globale de produit sur laquelle porte son avoir, il devra bien spécifier le type de document dans le segment ALI.
* Cas particulier DEB :

Le QTY : quantité expédiée dans l’unité demandée par la Douane => Ex : QTY+47 :25 :PCE’

* Unités de mesure [Donnée 6411] : il est recommandé d’exprimer les quantités en unités statistiques lorsqu’il n’y a pas de mouvement de marchandises
* Gestion des gratuits

Il existe 3 possibilités pour décrire les produits gratuits dans le document INVOIC :

1. Décrire les quantités gratuites dans la ligne article
2. Décrire les quantités gratuites dans une ligne article séparée
3. Décrire les quantités gratuites dans une pièce séparée.

Il est recommandé de privilégier l’isolement de la partie gratuite dans une ligne ou une pièce séparée (Scénarios 2 et 3 cités ci-dessus) comme présenté dans les exemples dans le tableau ci-dessous en respectant le principe suivant :

Quantité gratuite [QTY+12] + quantité payante [QTY+47] = quantité livrée [QTY+192] »

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Exemples | Sans produit gratuits => 200 produits payants | Avec 200 produits payants et 50 produit gratuit = Livraison 250 unités, 200 payantes et 50 gratuites  Une seule ligne articles | Avec 200 produits payants et 50 produit gratuit = Livraison 250 unités, 200 payantes et 50 gratuites  Une ligne articles payants et une ligne article gratuits séparée |
| INVOIC | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  QTY+192 :50 :DOS’  QTY+12 :250 :DOS’  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' | LIN+000010++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:200:DOS'  MOA+203:2000'  PRI+AAB:10.00::::DOS'  PRI+AAA:10.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10'  LIN+000020++EAN\_produit:EN'  PIA+5+interne\_partenaire:SA'  PIA+5+interne\_partenaire:IN'  IMD+F++:::interne\_partenaire’  QTY+47:50:DOS'  MOA+203:0'  PRI+AAB:0.00::::DOS'  PRI+AAA:0.00::::DOS'  TAX+7+VAT+++T1::AAE:10' |

#### ALI

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALI** | **C** | **2** | **Informations complémentaires** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Indiquer que des conditions spéciales s'appliquent en raison de l'origine des marchandises, de préférences douanières ou de facteurs fiscaux ou commerciaux particuliers.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| *3239* | *#* | *an..3* | *Pays d'origine (en code)* |  |
| 9213 | C | an..3 | Type du régime de droits (en code) |  |
| 4183 | C | an..3 | Conditions spéciales (en code) | FB : Facture de Biens (et régime douanier)  FRF : Facture de régulation financière  RFC : Ristourne de Fin de Campagne  RSD : Services distincts  94 : Service |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |
| *4183* | *#* | *an..3* | *Conditions spéciales (en code)* |  |

**Note :**

* Le segment ALI sera indiqué en entête (global facture) quand il est identique pour toutes les lignes produit,
* Le segment ALI sera indiqué à la ligne lorsqu’il y a sur une même facture plusieurs typologies de produits (services + produits).
* On ne le retrouve jamais deux fois (entête + ligne).
* Par défaut, le code est "FB".

FRF : les factures/avoirs d'ajustement de prix entrent sous le code "FRF"

RFC : pour indiquer les ristournes et acomptes de fin de campagne

RSD : Ristourne Services distincts (remplacés par les contrats de coopération commerciale)

94 : pour les factures de service

Règle de gestion sur les acomptes RFC :

* L’acompte est considéré comme une avance de RFC (code RFC) – un avoir avec le détail par produit : Montant de base, pourcentage, montant de RFC ou Montant de base, quantité, montant unitaire de RFC et montant de RFC

DEB :

-Il faut indiquer :

- Le Régime Douanier (9213) qu’il faut mettre à la ligne

- Le Code FB (4183)

- La Nomenclature Douanière est mentionnée au niveau du PIA.

#### GIN

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **GIN** | **C** | **10** | **Numéro d'identification des marchandises** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Attribuer des numéros particuliers d'identification ou simples ou en séries.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 7405 | M | an..3 | Qualifiant du numéro d'identification | –BX : Numéro de lot |
| C208 | M |  | Série de numéros d'identification |  |
| 7402 | M | an..35 | Numéro d'identification |  |
| 7402 | C | an..35 | Numéro d'identification |  |
| C208 | C |  | Série de numéros d'identification |  |
| 7402 | M | an..35 | Numéro d'identification |  |
| 7402 | C | an..35 | Numéro d'identification |  |
| C208 | C |  | Série de numéros d'identification |  |
| 7402 | M | an..35 | Numéro d'identification |  |
| 7402 | C | an..35 | Numéro d'identification |  |
| C208 | C |  | Série de numéros d'identification |  |
| 7402 | M | an..35 | Numéro d'identification |  |
| 7402 | C | an..35 | Numéro d'identification |  |
| C208 | C |  | Série de numéros d'identification |  |
| 7402 | M | an..35 | Numéro d'identification |  |
| 7402 | C | an..35 | Numéro d'identification |  |

Règle de gestion :

Les numéros de lots sont à indiquer individuellement – ne pas mettre de série.

Ex : GIN+BX+100884’

#### FTX

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FTX** | **C** | **5** | **Texte en format libre** | **[Groupe 25]** |
| **Fonction : Donner des informations en clair ou en code.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 4451 | M | an..3 | Qualifiant de l'objet du texte | REG : Réglementaire  AAA : Description des marchandises  AAI : informations générales |
| *4453* | *#* | *an..3* | *Fonction du texte (en code)* |  |
| *C107* | *#* |  | *Référence a un texte* |  |
| *4441* | *\** | *an..3* | *Texte en format libre (en code)* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| C108 | R |  | Texte en clair |  |
| 4440 | M | an..70 | Texte en format libre | Campagne de commercialisation de l’article (Céréalière, agricole,..) |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| 4440 | C | an..70 | Texte en format libre |  |
| *3453* | *#* | *an..3* | *Langue (en code)* |  |

AAA : Description des marchandises utilisée pour décrire les packs

AAI : pour indiquer si besoin la campagne de commercialisation de l’article (céréalière, agricole…) pour le fournisseur

#### GROUPE 26 [MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 26** | **C** | **3** | **[MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **M** | **1** | **Montant monétaire** | **[Groupe 26]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 203 : Montant de ligne article  25 : Montant total HT sur lequel s’applique la ristourne  113 : Montant déjà versé |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

**Note :**

Dans tous les cas, le montant net de la ligne doit correspondre au prix net exprimé dans le segment PRI + AAA multiplié par la quantité livrée exprimée dans le segment QTY + 47.

Pour les fournisseurs de fertilisant, il faudra spécifier dans ce MOA, le montant net de la ligne produit dans laquelle les Majorations / Minorations seront déjà incluses.

Dans le cas d’un avoir de RFC :

203 : Montant de la ristourne versée

25 : Montant total HT sur lequel s’applique la ristourne

113 : Montant de l’acompte déjà versé

Exemple : MOA+203:10856.6'

#### GROUPE 28 [PRI]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 28** | **C** | **2** | **[PRI]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PRI** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le prix** | **[Groupe 28]** |
| **Fonction : Donner les informations sur le prix.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C509 | R |  | Informations sur le prix |  |
| **5125** | **M** | **an..3** | **Qualifiant du prix** | **AAA : Calcul net\***  **AAB : Calcul brut \*** |
| **5118** | **R** | **n..15** | **Prix** | **Prix** |
| *5375* | *#* | *an..3* | *Type de prix (en code)* |  |
| **5387** | **C** | **an..3** | **Qualifiant du type de prix** |  |
| **5284** | **C** | **n..9** | **Prix unitaire de base** |  |
| **6411** | **R** | **an..3** | **Qualifiant de l'unité de mesure** |  |
| *5213* | *#* | *an..3* | *Modification d'une ligne secondaire du prix par article (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Le prix exprimé dans ce segment PRI est celui qui, multiplié par la quantité facturée doit être égal au montant net de la ligne.

Sur une facture de biens, le prix brut est obligatoire car il doit permettre de savoir sur quelle base les remises ont été appliquées (DGCCRF).

En dématérialisation, seul le prix net est obligatoire, le prix brut doit être renseigné s’il y a des remises effectuées

(ALC de détail).

Prix brut = Prix tarif hors TVA (Prix catalogue)

L’unité dans laquelle est exprimé le prix doit être rappelée et doit être identique à celle exprimée dans la quantité facturée [QTY+47]

Prix unitaire de base ( 6 décimales maxi)

#### GROUPE 29 [RFF - DTM]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 29** | **C** | **6** | **[RFF - DTM]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RFF** | **M** | **1** | **Référence** | **[Groupe 29]** |
| **Fonction : Indiquer une référence.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C506 | M |  | Référence |  |
| 1153 | M | an..3 | Qualifiant de la référence | CR : Numéro de référence du client  CT : Numéro de contrat  DQ : Numéro d´avis de livraison  PQ : Référence du paiement  VN : Numéro de commande (vendeur)  AFC : Numéro de bordereau  IL : Numéro de commande interne (Unions Coops) |
| 1154 | R | an..35 | Numéro de la référence |  |
| 1156 | C | an..6 | Numéro de la ligne |  |
| *4000* | *#* | *an..35* | *Numéro de version de la référence* |  |

NOTE :

La présence à la ligne du n° de BL, du n° de commande ou de contrat, est exclusive de l'entête

DQ : Numéro d’avis de livraison = N° de BL de transfert de propriété.

AFC : Numéro de bordereau utilisé pour indiquer le numéro du BL papier dans le cadre de la consignation (exclusif de l’en-tête)

IL : utilisé uniquement dans le cas particulier des Unions de Coopératives vers leurs coopératives de base en interne (pas applicable dans le cas des échanges fournisseurs/clients).

Exemple : RFF+DQ:44024501'

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DTM** | **C** | **1** | **Date ou heure ou période** | **[Groupe 29]** |
| **Fonction : Indiquer une date et/ou une heure ou une période.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C507 | M |  | Date ou heure ou période |  |
| 2005 | M | an..3 | Qualifiant de la date ou heure ou période | 171 : Date de référence |
| 2380 | R | an..35 | Date ou heure ou période |  |
| 2379 | R | an..3 | Qualifiant du format de la date ou heure ou période | 102 : SSAAMMJJ |

Exemple : DTM+171:19990119:102'

#### GROUPE 33 [TAX]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 33** | **C** | **1** | **[TAX]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TAX** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le droit ou la taxe ou la redevance** | **[Groupe 33]** |
| **Fonction : Indiquer les informations se rapportant au droit, taxe ou redevance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5283 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction du droit ou taxe ou redevance | 7 : Taxe \* |
| C241 | C |  | Type du droit ou taxe ou redevance |  |
| 5153 | C | an..3 | Type du droit ou taxe ou redevance (en code) | VAT : TVA |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5152* | *#* | *an..35* | *Type de droit ou taxes ou redevances* |  |
| *C533* | *#* |  | *Précision sur le compte des droits ou taxes ou redevances* |  |
| *5289* | *\** | *an..6* | *Identification du compte du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5286* | *#* | *an..15* | *Assiette du droit ou taxe ou redevance* |  |
| C243 | R |  | Précision sur le droit ou taxe ou redevance |  |
| 5279 | C | an..7 | Identification du droit ou taxe ou redevance | A : Super réduit 2,1%  E : Exonéré  G : Export  N : Suspension TVA intracommunautaire  R : Réduit 5,5%  RC : Réduit Corse 2,1 %  RC2 : Réduit Corse 8%  RC3 Réduit Corse 10%  RC4 : Réduit Corse 13%  S : Standard 19,6%  T : Taux intermédiaire 7%  T1 :Taux intermédiaire 10%  X : Net de taxes  B : Standard majoré 20% |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | AEE : Agro EDI Europe |
| 5278 | R | an..17 | Taux du droit ou taxe ou redevance |  |
| *5273* | *#* | *an..12* | *Identification du taux de base du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 5305 | C | an..3 | Catégorie du droit ou taxe ou redevance (en code) |  |
| *3446* | *#* | *an..20* | *Numéro d'identification fiscale de l'intervenant* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Le segment TAX est obligatoire, à la ligne.

Voir annexe 6.4 – répartition des différents taux de TVA

E : Exonéré avec justificatif / autorisation de la DGI

G : Export

X : Net de taxes

Ex : TAX+7+VAT+++B ::AEE :20’

**Note :**

Pour la Corse, pas de taux à 5 %. Par ailleurs, à toutes fins utiles, pour les DOM-TOM, le taux réduit de 2.1 % s’applique à tous les produits et services relevant en métropole du taux réduit de 5.5 % ou du taux réduit de 7 %. Le taux normal de TVA est de 8.5 %. L’outre-mer n’est pas concerné par la réforme des taux de TVA au 01/01/2014 : ces taux restent donc identiques après le 01/01/2014. Pour mémoire : pas de TVA en Guyane et à Mayotte.

#### GROUPE 34 [NAD]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 34** | **C** | **4** | **[NAD]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NAD** | **M** | **1** | **Nom et adresse** | **[Groupe 34]** |
| **Fonction : Indiquer le nom et/ou l'adresse et la fonction leur correspondant, soit par la composite C082 seule et/ou, sous forme non structurée, par la composite C058, ou sous forme structurée, par la composite C080 jusqu'à la donnée 3207.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 3035 | M | an..3 | Qualifiant de l'intervenant | DP : Intervenant dans la livraison  MF : Usine de fabrication  SF : Expédier de  UD : Client final |
| C082 | C |  | Informations détaillées sur l'identification de l'intervenant |  |
| 3039 | M | an..35 | Identification de l'intervenant |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | 9 : EAN  91 : Attribué par le vendeur ou son agent  92 : Attribué par l'acheteur ou son agent  107 : FR, INSEE Institut National de la Statistique et des Etudes  312 : AEE |
| *C058* | *#* |  | *Nom et adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| *3124* | *#* | *an..35* | *Ligne du nom et de l'adresse* |  |
| C080 | C |  | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | M | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| 3036 | C | an..35 | Nom de l'intervenant |  |
| *3036* | *#* | *an..35* | *Nom de l'intervenant* |  |
| *3036* | *#* | *an..35* | *Nom de l'intervenant* |  |
| *3036* | *#* | *an..35* | *Nom de l'intervenant* |  |
| 3045 | C | an..3 | Format du nom de l'intervenant (en code) |  |
| C059 | C |  | Rue |  |
| 3042 | M | an..35 | Rue et numéro ou boîte postale |  |
| 3042 | C | an..35 | Rue et numéro ou boîte postale |  |
| *3042* | *#* | *an..35* | *Rue et numéro ou boîte postale* |  |
| *3042* | *#* | *an..35* | *Rue et numéro ou boîte postale* |  |
| 3164 | C | an..35 | Nom de la ville |  |
| *3229* | *#* | *an..9* | *Identification de la division territoriale* |  |
| 3251 | C | an..9 | Code postal |  |
| 3207 | C | an..3 | Pays (en code) |  |

Pour un même NAD, les adresses doivent être structurées

* les codifications "91" et "92" ne doivent être utilisées que lorsqu'il n'y en a pas d'autres connues pour un lieu donné.

Exemple : NAD+DP+3020490410008::EN++PLATEFORME OPTIMAG+1 RUE FRANCIADE:BP 4 LA CHAUSSEE ST VICTOR+BOIS CEDEX 9++41913+FR'

#### GROUPE 38 [ALC - Gr39 - Gr40 - Gr41 - Gr43]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 38** | **C** | **15** | **[ALC - Gr39 - Gr40 - Gr41 - Gr43]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALC** | **M** | **1** | **Déduction ou frais** | **[Groupe 38]** |
| **Fonction : Identifier les informations détaillées sur une déduction ou des frais.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5463 | M | an..3 | Qualifiant d'un élément de frais ou d'une déduction | A : Déduction\*  C : Frais \* |
| C552 | C |  | Informations sur la déduction ou les frais |  |
| 1230 | C | an..35 | Numéro de déduction ou de frais | Code EAN 13 |
| *5189* | *#* | *an..3* | *Description des frais ou déduction (en code)* |  |
| 4471 | R | an..3 | Règlement (en code) | 1 : Hors facture  2 : Déduit de la facture |
| 1227 | C | an..3 | Indicateur de la séquence de calcul (en code) | 1 : 1ère étape de calcul  2 : 2ème étape de calcul  3 : 3ème étape de calcul |
| **C214** | **R** |  | **Identification de services particuliers** |  |
| 7161 | C | an..3 | Services spéciaux (en code) | TX : Taxe et assimilée |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 7160 | R | an..35 | Service spécial | Libellé |
| *7160* | *\** | *an..35* | *Service spécial* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Une remise ou frais doit être exprimée soit en % **OU** soit en montant unitaire (valeur absolue)

Seuls les frais/remises particuliers sont codés en C214/7161. Pour les autres, il n'y a pas pour l'instant de codification

Chaque itération de l'ALC devra comporter un segment MOA pour indiquer le montant de remise ou de frais pour la ligne, ou un segment PCD / QTY pour en détailler les montants.

***Donnée 1227****: Précisions sur la base de calcul des ALC (si calcul en cascade) hors facture*

*CRIV  Semences Certifiées :*

*Exemple : ALC+A+Code EAN13 CRIV+1+1+TX :::CRIV’.*

Exemple : ALC+A++1+1+:::REMISE LOGISTIQUE'

Les montants des Remises et Frais ne sont pas signés, c’est la donnée 5463 qui donne le sens..

**Frais de port :** si les frais de port sont indiqués à la ligne, ils sont soumis au taux de TVA de l’article.

**Recommandation :**Les clients facturés qui traitent la donnée 5463 (Déduction/Frais), intègrent les montants en valeur absolue.

L’éco contribution (ex taxe ECO APE) sera traitée de manière similaire.

Un code générique sur 13 positions est créé ( cf Annexe 7.2) en l’absence d’un code EAN13 générique

#### GROUPE 39 [QTY]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 39** | **C** | **1** | **[QTY]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **QTY** | **M** | **1** | **Quantité** | **[Groupe 39]** |
| **Fonction : Indiquer une quantité.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C186 | M |  | Informations détaillées sur la quantité |  |
| 6063 | M | an..3 | Qualifiant de la quantité | 130 : Déduction \* |
| 6060 | M | n..15 | Quantité |  |
| 6411 | R | an..3 | Qualifiant de l'unité de mesure |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

NOTE :

Sera utilisé quand il est besoin d'indiquer une quantité expliquant des frais (ou remises) par exemple un nombre de km pour des frais de transport.

Exemple : QTY+130:10:KLM'

#### GROUPE 40 [PCD]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 40** | **C** | **1** | **[PCD]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PCD** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le pourcentage** | **[Groupe 40]** |
| **Fonction : Donner les informations sur un pourcentage.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C501 | M |  | Informations détaillées sur le pourcentage |  |
| 5245 | M | an..3 | Qualifiant du pourcentage | 1 : déduction  2 : Frais |
| 5482 | R | n..10 | Pourcentage |  |
| *5249* | *#* | *an..3* | *Pourcentage de base (en code)* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

Pour une remise de 3%, le chiffre à mentionner dans la donnée C501-5482 est "3" et non "0.03"

Exemple :PCD+1:3'

#### GROUPE 41 [MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 41** | **C** | **2** | **[MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **M** | **1** | **Montant monétaire** | **[Groupe 41]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 204 : Montant de la déduction\*  23 : Montant des Frais\*  8 : Montant calculé |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Notes :**

* Code 204 (déduction, associée à ALC+A) ou code 23 (charge, associée à ALC+C): il s'agit du montant unitaire de remise pour la ligne.
* Dans le cas d'un avoir financier, le prix unitaire est égal au montant et la quantité est égale à 1

Exemple : MOA+204:8214'

Si remise est exprimée en %, le montant calculé (et non unitaire) (MOA+ 8) est possible mais pas obligatoire pour la dématérialisation de la facture.

#### GROUPE 49 [TAX]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 49** | **C** | **3** | **[TAX]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TAX** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le droit ou la taxe ou la redevance** | **[Groupe 50]** |
| **Fonction : Indiquer les informations se rapportant au droit, taxe ou redevance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5283 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction du droit ou taxe ou redevance | 7 : Taxe \* |
| C241 | C |  | Type du droit ou taxe ou redevance |  |
| 5153 | C | an..3 | Type du droit ou taxe ou redevance (en code) | VAT : TVA |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5152* | *#* | *an..35* | *Type de droits ou taxes ou redevances* |  |
| *C533* | *#* |  | *Précision sur le compte des droits ou taxes ou redevances* |  |
| *5289* | *\** | *an..6* | *Identification du compte du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5286* | *#* | *an..15* | *Assiette du droit ou taxe ou redevance* |  |
| C243 | R |  | Précision sur le droit ou taxe ou redevance |  |
| 5279 | C | an..7 | Identification du droit ou taxe ou redevance | A : Super réduit 2,1%  E : Exonéré  G : Export  N : Suspension TVA intracommunautaire  R : Réduit 5,5%  RC : Réduit Corse 2,1 %  RC2 : Réduit Corse 8%  RC3 Réduit Corse 10%  RC4 : Réduit Corse 13%  S : Standard 19,6%  T : Taux intermédiaire 7%  T1 : Taux intermédiaire 10%  X : Net de taxes  B : Standard majoré 20% |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | AEE : Agro EDI Europe |
| 5278 | R | an..17 | Taux du droit ou taxe ou redevance |  |
| *5273* | *#* | *an..12* | *Identification du taux de base du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5305* |  | *an..3* | *Catégorie du droit ou taxe ou redevance (en code)* |  |
| *3446* | *#* | *an..20* | *Numéro d'identification fiscale de l'intervenant* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

* Dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture, c’est le taux explicite qui fait foi.
* Les 2 informations (taux explicite + forme codée (R, S, E..)) sont requises.

**Note :**

Pour la Corse, pas de taux à 5 %. Par ailleurs, à toutes fins utiles, pour les DOM-TOM, le taux réduit de 2.1 % s’applique à tous les produits et services relevant en métropole du taux réduit de 5.5 % ou du taux réduit de 7 %. Le taux normal de TVA est de 8.5 %. L’outre-mer n’est pas concerné par la réforme des taux de TVA au 01/01/2014 : ces taux restent donc identiques après le 01/01/2014. Pour mémoire : pas de TVA en Guyane et à Mayotte.

Voir annexe 6.4 – répartition des différents taux de TVA

#### UNS

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UNS** | **M** | **1** | **Contrôle de la section** |  |
| **Fonction : Délimiter les sections relatives à l'en-tête, au détail et au résumé d'un message.A utiliser par les concepteurs de message, le cas échéant, pour éviter des ambiguïtés. Obligatoire uniquement lorsqu'il est spécifié pour le type de message concerné.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 0081 | M | a1 | Identification de la section |  |

Exemple : UNS+S'

#### CNT

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CNT** | **C** | **10** | **Total de contrôle** |  |
| **Fonction : Indiquer le total de contrôle.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C270 | M |  | Contrôle |  |
| 6069 | M | an..3 | Qualifiant de contrôle |  |
| 6066 | M | n..18 | Valeur de contrôle |  |
| 6411 | C | an..3 | Qualifiant de l'unité de mesure |  |

#### GROUPE 48 [MOA- Grp 49]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 48** | **M** | **5** | **[MOA- Grp 49]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **M** | **1** | **Montant monétaire** | **[Groupe 48]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 79 : Montant total des lignes articles  113 : Montant payé d'avance  124 : Montant total de la TVA\*  125 : Montant imposable\*  128 : Montant total\*  176 : Montant total des droits/taxes/redevances du message \*  131 : Montant total des remises en pied  9 : Montant dû/Montant à payer |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Remarques :

Toute facture doit comporter au minimum les MOA, "125", "128" et "124"

MOA + 125 : Montant taxable HT

MOA + 124 : Montant total des taxes TVA

MOA + 128 : Montant TTC

Le Montant TTC (128) est la somme du Montant Taxable (125) et du Montant Global Taxes (124)

Le Montant Taxable (125) doit être au centime près, le cumul des Montants Lignes (79) et des Montants de Charges et Remises d'en-tête (131).

En cas d'acompte (Paiement d'Avance), deux occurrences du MOA seront utilisées :

113 : Montant Payé d'Avance

9 : pour le Montant dû /Montant à payer (différence entre le Montant TTC et l'Acompte)

Le qualifiant 176 est utilisé pour indiquer le Montant Global des Taxes (TVA + Taxes Parafiscales) à indiquer si taxes autres que TVA ;

Ne pas mentionner l'itération "176" pour la TVA ne signifie pas qu'il n'y a pas de TVA.

Le MOA 124 est utilisé pour indiquer le montant total de la TVA tous taux confondus.

Lorsqu’il n’y a que de la TVA, MOA 124 = MOA 176

Sur une Facture Gratuite, il faut indiquer le Montant à zéro dans le 125.

Sur une Facture d'un Montant de TVA à zéro, il faut aussi l'indiquer.

Exemple :

Facture de 9800 € HT de produits TVA 5.5 % auxquels se rajoutent 200 € de frais de port.

MOA+79:9800' = total des lignes produits

MOA+131:200' = total frais/remises pied

MOA+125:10000' = mt HT facture

MOA+176:550' = mt TVA facture

MOA+128:10550' = mt TTC facture

#### GROUPE 49 [RFF - DTM]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 49** | **R** | **10** | **[RFF - DTM]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **RFF** | **M** | **1** | **Référence** | **[Groupe 49]** |
| **Fonction : Indiquer la Référence du Paiement d'Avance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C506 | M |  | Référence |  |
| 1153 | M | an..3 | Qualifiant de la référence | PQ : Référence du paiement \* |
| 1154 | M | an..35 | Numéro de la référence |  |
| *1156* | *#* | *an..6* | *Numéro de la ligne* |  |
| *4000* | *#* | *an..35* | *Numéro de version de la référence* |  |

Remarques :

* Ce Groupe n'est possible qu'avec le MOA 113,
* Cette référence peut aussi être positionnée en En-tête.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **DTM** | **C** | **1** | **Date ou heure ou période** | **[Groupe 49]** |
| **Fonction : Indiquer une date et/ou une heure ou une période.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C507 | M |  | Date ou heure ou période |  |
| 2005 | M | an..3 | Qualifiant de la date ou heure ou période | 171 : Date de référence |
| 2380 | R | an..35 | Date ou heure ou période |  |
| 2379 | R | an..3 | Qualifiant du format de la date ou heure ou période | –102 : SSAAMMJJ |

#### GROUPE 50 [TAX - MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 50** | **R** | **10** | **[TAX - MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TAX** | **M** | **1** | **Informations détaillées sur le droit ou la taxe ou la redevance** | **[Groupe 50]** |
| **Fonction : Indiquer les informations se rapportant au droit, taxe ou redevance.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5283 | M | an..3 | Qualifiant de la fonction du droit ou taxe ou redevance | 7 : Taxe \* |
| C241 | C |  | Type du droit ou taxe ou redevance |  |
| 5153 | C | an..3 | Type du droit ou taxe ou redevance (en code) | VAT : TVA |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5152* | *#* | *an..35* | *Type de droits ou taxes ou redevances* |  |
| *C533* | *#* |  | *Précision sur le compte des droits ou taxes ou redevances* |  |
| *5289* | *\** | *an..6* | *Identification du compte du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *\** | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *\** | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| *5286* | *#* | *an..15* | *Assiette du droit ou taxe ou redevance* |  |
| C243 | R |  | Précision sur le droit ou taxe ou redevance |  |
| 5279 | C | an..7 | Identification du droit ou taxe ou redevance | A : Super réduit 2,1%  E : Exonéré  G : Export  N : Suspension TVA intracommunautaire  R : Réduit 5,5%  RC : Réduit Corse 2,1 %  RC2 : Réduit Corse 8%  RC3 Réduit Corse 10%  RC4 : Réduit Corse 13%  S : Standard 19,6%  T : Taux intermédiaire 7%  T1 : Taux intermédiaire 10%  X : Net de taxes  B : Standard majoré 20% |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| 3055 | C | an..3 | Organisme responsable de la liste de codes (en code) | AEE : Agro EDI Europe |
| 5278 | R | an..17 | Taux du droit ou taxe ou redevance |  |
| *5273* | *#* | *an..12* | *Identification du taux de base du droit ou taxe ou redevance* |  |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 5305 | C | an..3 | Catégorie du droit ou taxe ou redevance (en code) |  |
| *3446* | *#* | *an..20* | *Numéro d'identification fiscale de l'intervenant* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

**Note :**

* Dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture, c’est le taux explicite qui fait foi.
* Les 2 informations (taux explicite + forme codée (R, S, E..)) sont requises.

Le récapitulatif de TVA et la base d'application pour chaque taux appliqué sur la facture sont imposés sur chaque facture. Ainsi, une facture de produits gratuits doit comporter un TAX en pied de facture, même si les montants sont à zéro.

Exemple : TAX+7+VAT+++R::AEE:5.5'

Note :

Pour la Corse, pas de taux à 5 %. Par ailleurs, à toutes fins utiles, pour les DOM-TOM, le taux réduit de 2.1 % s’applique à tous les produits et services relevant en métropole du taux réduit de 5.5 % ou du taux réduit de 7 %. Le taux normal de TVA est de 8.5 %. L’outre-mer n’est pas concerné par la réforme des taux de TVA au 01/01/2014 : ces taux restent donc identiques après le 01/01/2014. Pour mémoire : pas de TVA en Guyane et à Mayotte.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **C** | **2** | **Montant monétaire** | **[Groupe 50]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 124 : Montant de la TVA \*  125 : Montant imposable (HT)\* |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

\*obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture

Exemple : cf TAX précédent

#### GROUPE 51 [ALC- MOA]

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **GROUPE 51** | **C** | **15** | **[ALC - MOA]** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ALC** | **M** | **1** | **Déduction ou frais** | **[Groupe 15]** |
| **Fonction : Identifier les informations détaillées sur une déduction ou des frais.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 5463 | M | an..3 | Qualifiant d'un élément de frais ou d'une déduction | A : Déduction\*  C : Frais \* |
| C552 | C |  | Informations sur la déduction ou les frais |  |
| 1230 | \*R | an..35 | Numéro de déduction ou de frais | Code EAN 13 |
| 5189 | \*R | an..3 | Description des frais ou déduction (en code) |  |
| 4471 | R | an..3 | Règlement (en code) | 1 : Hors facture  2 : Déduit de la facture |
| 1227 | C | an..3 | Indicateur de la séquence de calcul |  |
| C214 | R |  | Identification de services particuliers |  |
| 7161 | R | an..3 | Services spéciaux (en code) | TX : Taxe ou assimilée |
| *1131* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la liste des codes.* |  |
| *3055* | *#* | *an..3* | *Organisme responsable de la liste de codes (en code)* |  |
| 7160 | C | an..35 | Service spécial | Libellé\* |
| *7160* | *#* | *an..35* | *Service spécial* |  |

Utilisé pour indiquer le montant total de la CRIV semence certifiée de la facture ( voir exemple en 8.3)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **MOA** | **C** | **2** | **Montant monétaire** | **[Groupe 51]** |
| **Fonction : Indiquer un montant monétaire.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| C516 | M |  | Montant monétaire |  |
| 5025 | M | an..3 | Qualifiant du type de montant monétaire | 8 : Montant de la taxe |
| 5004 | R | n..18 | Montant monétaire |  |
| *6345* | *#* | *an..3* | *Monnaie (en code)* |  |
| *6343* | *#* | *an..3* | *Qualifiant de la monnaie* |  |
| *4405* | *#* | *an..3* | *Statut (en code)* |  |

#### UNT

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UNT** | **M** | **1** | **Fin de message** |  |
| **Fonction : Terminer et vérifier l'achèvement d'un message.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 0074 | M | n..6 | Nombre de segments dans le message |  |
| 0062 | M | an..14 | Numéro de référence du message |  |

Exemple : UNT+21+544'

#### UNZ

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **UNZ** | **M** | **1** | **Fin d'interchange** |  |
| **Fonction : Terminer et vérifier l'achèvement d'un interchange.** | | | | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Donnée** | **Statut** | **Format** | **Libellé** | **Contenu/Commentaires** |
| 0036 | M | n..6 | Compteur de contrôle d'interchange |  |
| 0020 | M | an..14 | Référence de contrôle de l'interchange |  |

# Annexes:

## Identification du moyen de transport

|  |  |
| --- | --- |
| **Code** | **Libellé** |
| A11 | Péniche 250 T |
| A12 | Péniche 300 T |
| A13 | Péniche 1200 T |
| A14E | Bateau |
| A15E | Caboteur |
| A21 | Train Complet |
| A22 | Rapilège (1/2 Rame) |
| A23 | Wagon isolé |
| A24 | Rame |
| A31 | Camion Pulsé |
| A32 | Camion Vrac Benne |
| A33 | Camion Remorque |
| A34 | Camion Tapis |
| A35 | Camion Epandeur |
| A37 | Camion Court (9 m de dégagement) |
| A38 | Camion Trappe / Sauterelle |
| A39 | Camion Citerne |
| A40 | Camion Hayon |
| A41 | Camion Transpalette / Grue / Chariot |
| A50 | Camion Totliner / Logé |
| A51 | Camion Vis |
| A52 | Camion Mixte |

## Annexe : Codes EAN 13 génériques

|  |  |
| --- | --- |
| **Code EAN 13** | **Libellés** |
| 3001000001018 | Agios |
| 3001000001025 | Remise globale incluse dans facture/avoir |
| 3001000001032 | Remise globale sur avoir joint à la facture |
| 3001000001049 | Remise globale différée |
| 3001000001056 | Emballage |
| 3001000001063 | Etiquetage |
| 3001000001070 | Escompte financier |
| 3001000001087 | Frais de publicité |
| 3001000001094 | Prestations diverses |
| 3001000001100 | Frais de facturation |
| 3001000001117 | Concession de linéaire (Rack jobbing) |
| 3001000002282 | Eco Emballage |
| 3001000002459 | Taxe DEEE |
| 3592000000014 | Pénalités de retard |
| 3592000000021 | Eco contribution |
| 3592000000038 | CVO Semences certifiées |
| 3001000002404 | AVOIR CRIV |
| 3592000000045 | Produits phytosanitaires - Frais de port TVA à 20% |
| 3592000000052 | Produits phytosanitaires - Frais de port TVA à 10% |
| 3592000000069 | Produits phytosanitaires - Frais de port TVA à 0% |
| 3592000000076 | Semences - Frais de port TVA à 20% |
| 3592000000083 | Semences - Frais de port TVA à 10% |
| 3592000000090 | Semences - Frais de port TVA à 5,5% |
| 3592000000106 | Semences - Frais de port TVA à 0% |
| 3592000000113 | Agro équipements - Frais de port TVA à 20% |
| 3592000000120 | Agro équipements - Frais de port TVA à 10% |
| 3592000000137 | Agro équipements - Frais de port TVA à 5,5% |
| 3592000000144 | Agro équipements - Frais de port TVA à 0% |

## Annexe : Table des Unités

| Désignation | Code |
| --- | --- |
| Millilitre | MLT |
| Centilitre | CLT |
| Décilitre | DLT |
| Litre | LTR |
| Dose | DOS (AEE) |
| Hectolitre | HLT |
| Mégalitre | MAL |
| Gramme par millilitre | GJ |
| Gramme par litre | ZGJ |
| Gramme Acidité oléique | GAO |
| Milliéquivalent | MEQ |
| Seconde | SEC |
| Minute | MIN |
| Heure | HUR |
| Jour | DAY |
| Semaine | WEE |
| Dix Jours | DAD |
| Mois | MON |
| Trimestre | QAN |
| Semestre | SAN |
| Année | ANN |
| Décennie | DEC |
| Nombre d’article | NAR |
| Nombre Bobine | NBB |
| Pièce | PCE |
| Nombre | NMB |
| La Douzaine | DZN |
| La Vingtaine | SCO |
| Le Cent | CEN |
| Le Mille | MIL |
| Le Million | MIO |
| le Milliard | MLD |
| Le Billion (10 /12) | BIL |
| Le Trillion (12/18) | TRL |
| Unité Financière | EA |
| Nombre de paire | NPR |
| Gramme | GRM |
| Kilogramme | KGM |
| Quintal | DTN |
| Tonne | TNE |
| Mètre carré | MTK |
| Mètre cube | MTQ |
| Hectare | HAR |
| Millimètre | MMT |
| Centimètre | CMT |
| Décimètre | DMT |
| Mètre | MTR |
| Kilomètre | KMT |
| - Millier de grains viables | MGV |
| Température en °C | CEL |
| Pourcentage | PCD |

## Récapitulatif taux de TVA

| **Taux de TVA** | **Exemples** |
| --- | --- |
| **A : Super réduit 2,1%** | Taux à 2,1 % |
| **E : Exonéré** | TVA à 0% – dans ce cas on a FTX + SIN Texte de la Directive (exonération ou net de taxes)  Références à une disposition d’exonération de TVA:   * **Achats en franchise** : « exonération de TVA, article 293 B du code général des impôts » * Opération: achat en Suisse, vente à un Danois, livraison CH->DK, dédouanement au DK = pas de mention sur la facture = opération hors du champ de la TVA. |
| **G : Export** |  |
| **N : Suspension TVA intracommunautaire** | Concerne les cas suivants :   * **Une livraison à l’exportation** : Achats en franchise – exportation:« exonération de TVA, article 275 du code général des impôts » * **Livraison intra communautaire**: « exonération de TVA, article 262-ter-I du code général des impôts »   une livraison dont le lieu est situé sur le territoire d'un autre Etat membre de la Communauté européenne en application des dispositions de l'article 258 A du CGI relatif au régime des ventes à distance ;   * **une livraison située hors de France** en application du III de l'article 258 du CGI qui vise les livraisons de gaz et d’électricité ; * une livraison après montage ou installation dont le lieu est situé dans un autre Etat membre de la Communauté européenne en application de l’article 258 du code général des impôts. * **Prestation de Service intra communautaire:** « application des articles 44 et 196 de la directive 2006/112/CE du 28/11/06 » * **Opération Triangulaire**: « application de l’article 141 de la directive 2006/112/CE du 17/05/1977 » |
| **R : Réduit 5,5 %** | Taux à 5,5% en France en 2013 |
| **R1 : Réduit 5%** | 1er janvier 2014 |
| **RC : Réduit Corse 2,1%** | En Corse les taux de TVA sont en principe les mêmes que sur le continent, toutefois le taux de 5.5 % est dans la majorité des cas ramené à 2.1 %  Relèvent notamment du taux de 2,1 % les ventes de produits d'origine agricole non transformés et les ventes de produits à usage agricole (engrais...). |
| **RC2 : Réduit Corse 8%** | Ventes de matériels agricoles dont la liste est fixée par l'article 50 duodecies A de l'annexe IV au CGI (tracteurs agricoles, matériels à traction pour la préparation des surfaces cultivées, la fertilisation, les semis et plantations, etc.). |
| **RC3: Réduit Corse 10%** | Taux de 8 % relevé à 10 % à compter du 1er janvier 2014 |
| **RC4: Réduit Corse 13%** | Ventes de produits pétroliers énumérés au tableau B de l'article 265 du Code des douanes. |
| **S : Standard 19,6%** | Taux à 19,6% en France en 2013 |
| **T : Taux intermédiaire 7%** | Taux à 7% en France en 2013 |
| **B : Standard majoré 20%** | 1er janvier 2014 |
| **T1 : Taux intermédiaire 10%** | 1er janvier 2014 |
| **X : Net de taxes** | Pas de TVA dans ce cas on a FTX + SIN Texte de la Directive (net de taxes) – ex : Exemple Avoirs de RFC |

Note :

Le taux de TVA de 2.10 % n’est pas concerné par la réforme applicable au 01/01/2014. Par ailleurs, suite à un amendement adopté en 1ère lecture à l’Assemblée nationale, le taux de 5.5 % pourrait demeurer au 01/01/2014 et par conséquent ne pas être réduit à 5 % au 01/01/2014, sauf nouvelle modification au Sénat ou en 2nde lecture à l’Assemblée nationale…

Sinon, mêmes remarques que pour les p. 64, 78, 84 et 88. Pour la Corse, pas de taux à 5 %. Seul le taux de 8 % est touché par la réforme et passe à 10 % au 01/01/2014. Ce taux de 8 % concerne les ventes de matériels agricoles dont la liste est fixée par l'article 50 duodecies A de l'annexe IV au CGI (tracteurs agricoles, matériels à traction pour la préparation des surfaces cultivées, la fertilisation, les semis et plantations, etc.). En Corse, le taux de 2,1 % concerne les ventes de produits d'origine agricole non transformés et les ventes de produits à usage agricole (engrais...). Quant aux taux de 13 %, il concerne uniquement les ventes de produits pétroliers énumérés au tableau B de l'article 265 du Code des douanes.

Et, à toutes fins utiles, pour les DOM-TOM, le taux réduit de 2.1 % s’applique à tous les produits et services relevant en métropole du taux réduit de 5.5 % ou du taux réduit de 7 %. Le taux normal de TVA est de 8.5 %. L’outre-mer n’est pas concerné par la réforme des taux de TVA au 01/01/2014 : ces taux restent donc identiques après le 01/01/2014. Pour mémoire : pas de TVA en Guyane et à Mayotte.

# Exemples

## Facture simple

|  |  |
| --- | --- |
| Enveloppe du message – Facture de biens, sans frais de port (commande standard) – | |
| UNB+UNOC:3+GLN emetteur:14+GLN Destinataire:14+**120404:2110**+4590171++INVOIC  UNH+1+INVOIC:D:96A:UN | |
| En-tête du message facture | |
| BGM+380:::FACTURE+8032811022+9 | 380 : Facture 8032811022 ; 9 : Original ; |
| DTM+137:20120404:102 | Date de la facture |
| DTM+11:20120403:102 | Date d’expédition (car différente de la date de facture)  Ou 200 si enlèvement  RFC : Période ou FTX+AAI (commentaire normé : période de validité du xx/xx/xx au yy/xx/xx) |
| PAI+::42 | Instructions de paiement, 42 : virement |
| ALI+++FB | FB : Facture/Avoir de biens (quand quantité présente)  FRF : Facture/Avoir de régulation financière  RFC : Avoir de ristourne  RSD : Contrats de coopération commerciale |
| FTX+AAB = TEXTE SUR ESCOMPTE  FTX+PMD = TAUX DES PENALITES DE RETARD\*  FTX+PMT : Indemnité forfaitaire de recouvrement\*  FTX+AAY : N° d’agrément pour la distribution des produits phytopharmaceutiques à des utilisateurs professionnels\*  FTX+ACB : Informations complémentaires (ex mention d’une certification ISO) | |
| FTX+REG++Société (Nom, Type) + Capital\* | |
| RFF+IL:CCS001201100083840001  DTM+171 :20120403 :102 | IL : N° de commande de l’adhérent de base  Date de la commande initiale |
| RFF+CR:CDF00120110039149  DTM+171:20120404:102 | CR : N° de commande d’achat du client  Date de la commande d’achat du client |
| RFF+VN:**000**1857256  DTM+171:20120404:102 | VN : N° de commande de vente Fournisseur  Date de création de la commande de vente du fournisseur |
| RFF+DQ:**0**801424698  DTM+171:20120404:102 | N° du bon de livraison avec transfert de propriété  Date du transfert de propriété |
| RFF+AFC :056533145’  DTM+171 : 20120201 :1°3 | N° du bordereau (BL papier/physique) uniquement dans le cadre de la consignation  Date du BL papier |
| NAD+OB+3027019850102::9++Client Nom du Commandé par +Adresse+Ville++Code Postal+FR  RFF+VA:FRXXXXXXXXXXX | |
| NAD+IV+3015486100100::9++Client Facturé+Adresse+VIlle++Code Postal+FR  RFF+GN:775690191::107’  RFF+VA:FR39775690191’ | |
| NAD+DP+3027019850331::9++Client Livré+ Adresse+Ville++Code Postal+FR | |
| NAD+SE+3015265500025::9++Fournisseur+ Adresse+Ville++Code Postal+FR  FII+RB+ N° de compte … ‘ (coordonnées bancaires)  RFF+GN:562038893’  RFF+VA:FR29562038893’  RFF+XA: 562 038 893 R.C.S. LYON’ | |
| CTA+SR+:Contact Fournisseur | Contact interne (qui facture) SR = Service des ventes |
| CUX+2:EUR:4  PAT+3  DTM+13:20120614:102  MOA+9:montant TTC dû à l’échéance  PAT+22  PAT+20 | 4 : Monnaie de facturation, Euros  3 : Echéance à date fixe  13 : Date de l’échéance de règlement = 14/06/2012  9 : Montant total TTC dû à l’échéance  22 = Escompte  20 = Pénalités |
| TDT+20++30+31’ | Transport principal par route et par camion |
| LOC+26 : Ville liée à l’incoterm’ |  |
| TOD+3+NC+DAP :106’ | Condition de livraison : Transport franco |
| ALC+C++2++FC::Frais de transport'  MOA+8 :Montant des frais de port’  TAX+7+VAT+++S::AEE:19.600 | Frais de transport qui concernent l’ensemble de la facture.  TVA au taux standard |
| Lignes articles | |
| LIN+000010++3526550005519:EN  PIA+5+000000000005822466:SA  PIA+1+1234567 :AMM’  IMD+F++:::**Article A** **1L:Campagne céréalière 2013’** | EAN 13 produit  Code produit interne fournisseur  Code AMM (Autorisation de Mise sur le Marché)  Libellé produit + campagne céréalière 2013 |
| MEA+WT+4+KGM :154’ | Poids net |
| QTY+47:240.000:LTR | Quantité facturée |
| GIN+BX:N° de lot 1: N° de lot 2…:N° de lot 5‘  Ou  GIN+BX:N° de lot 1  GIN+BX: N° de lot2  Etc… | Numéros de lot |
| FTX+REG: Texte libre sur article‘ | Ex : Produit autorisé en agriculture biologique |
| MOA+203: Montant total remisé HT de la ligne article | 203 : Montant total remisé HT de la ligne article  Prix net remisé x quantité facturée |
| PRI+AAA: 100**:::1:LTR** | AAA : Prix remisé unitaire HT |
| PRI+AAB: 200**:::1:LTR** | AAB : Prix brut unitaire HT |
| TAX+7+VAT+++T::AEE:7.000 | Taux de TVA T Réduit intermédiaire : 7%. |
| ALC+A++2++:::REMISE 1’ | A : Déduction suivie du libellé de la 1ère remise |
| PCD+1:2.000  ou | 1 : Taux de la déduction : 2% (si négociée en %) |
| MOA+204:65.28 | Montant unitaire de la remise en valeur absolue  Requis si la remise porte sur un montant. |
| MOA+8 :10.05 | Montant calculé informatif ( si remise exprimée en %) |
| ALC+A++2++:::REMISE 2’  PCD+1+:2.000’  ou  MOA+204:65.28 |  |
| ALC+A++2+:::REMISE 3’  PCD+1+3:0.500’  ou  MOA+204:-16.32’ |  |
| ALC+A++2++:::REMISE 4’  QTY+130:50 :KGM4  PCD+1+3:2.000’  MOA+204:65.28’ | La remise 4 de 2% ne s’applique que sur 50 kg de la quantité facturée |
| UNS+S | Annonce du pied-de-page de la facture |
| MOA+125:Montant HT total’ | 125 : Montant imposable\* |
| MOA+128: Net à payer, montant TTC de la facture | 128 : Montant total\*Net à payer, montant TTC de la facture |
| MOA+176: Montant total des taxes de la facture’ | 176 : Montant total des droits/taxes/redevances du message \* |
| MOA +124 | 124 : Montant total de la TVA\* |
| TAX+7+VAT+++T::AEE:7.000 | 7 : Taux de TVA de la facture = T,  7% |
| MOA+124: Montant de la TVA à 7 % ‘ | 124 : Montant de la TVA à 7 % |
| MOA+125: Montant HT pour calcul de la TVA à 7 %’ | 125 : Montant HT pour calcul de la TVA à 7 % |
| UNT+51+1  UNZ+1+4590171 |  |

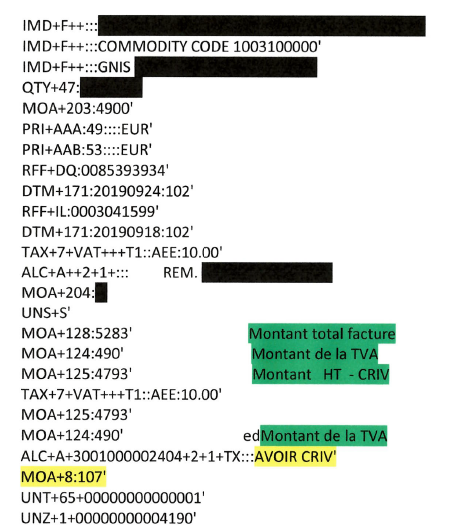
## Avoir de RFC

Voir documents en annexes

## CRIV

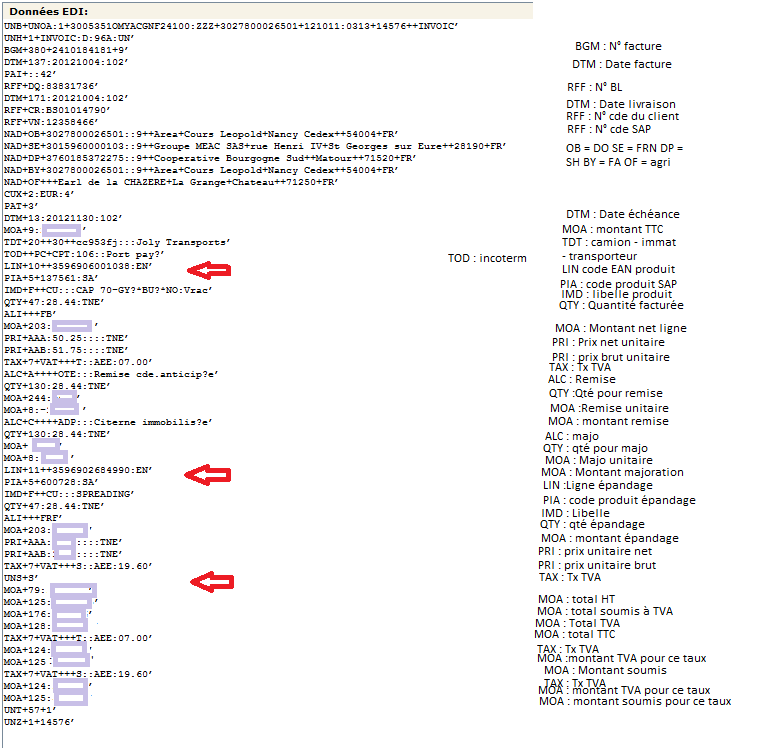
Exemple à revoir en fonction de la règle de gestion sur la CRIV





## Facture avec prestation d’épandage

NB : , l'épandage est considéré comme une ligne produit  avec un code EAN 13 qui lui est propre.



# Gestion des versions

| Version | Observations | Date de mise à jour |
| --- | --- | --- |
| 1 | 1ère version Guide Utilisateur | 2001 |
| 2 | Mise à jour GT | 28/11/2009 |
| Rev2009-1.0 | Nouvelle version à valider | Juillet 2009 |
| Rev2010-1.2 |  | Janvier 2010 |
| Rev 2010-1.3 | Ajout code AL téléphone cellulaire dans le segment COM |  |
| Rev2010-1.3\_110110 | Ajoût d’un paragraphe 4.3 : Mention obligatoire dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture. | 10 janvier 2011 |
| REV2010-v1.3\_110208 | Chap 4.4 Gestion des RFC  Chap 4.5 Facture erronée  Chap 4.6 : Informations pour DEB Zone euro | 8 février 2011 |
| Rev2011\_V1.5\_111128 | Précisions sur les informations obligatoires et/ou devant faire partie de la liste récapitulative | 28/11/2011 |
| Rev2011\_V1.6 | Document finalisé | 03/01/2012 |
| Rev2012\_1.7 | Relecture et précisions suite à conf call  Chap 3 : tableau des mentions obligatoires/liste récapitulative complété  Segment TAX (Gpe 23 et 50) / C243/5279 : ajout du code B : Standard Majoré ( à utiliser qd la TVA passera à 21,6%) | 08/03/2012 |
| Rev2012\_1.8 |  | 10/05/2012 |
| Rev2012\_1.9 | Relecture du GU.  BGM : Remplacement UNOA par UNOC | 18/06/2012 |
| Rev2012\_2.0 | Suite à remarque de D Camarzana :  Ajout d’un PCD dans Gpe 8 (ALC) pour indiquer le % de taux de pénalité avec en MOA le qualifiant 201 (Penalty amount)  Modification du schéma ad hoc  Insertion d’un tableau complet d’utilisation des données chap 3 | 12/07/2012 |
| Rev2012\_2.1 | Mise à jour suit à relecture de D Camarzana (cf document word : Avenant Différences Subset-INVOIC.doc) | 22/08/2012 |
| Rev2012\_2.2 | * Relecture en GT :   Structure :  Ajout PCD (Pourcentage) – Sur PAT - Entête  Ajout (GR49 - RFF et DTM) au niveau du Pied de facture  **Segment TAX (Gp 21,33,50)** ajout note : Dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture, c’est le taux explicite qui fait foi. Les 2 informations (taux explicite + forme codée (R, S, E..)) sont requises  Segment PAT - Entête : désactivation des données C110/4277 et 4276  Segment TDT-entête : désactivation de la donnée C220.8066  Segment LOC-entête : désactivation de la donnée C517.1131  Segment IMD (Ligne) : désactivation de la donnée C273.3453  Segment ALI : ajout code RSD : Ristourne Services distincts = contrats de coopération commerciale | 11/09/2012 |
| Rev2012\_2.3 | Précisions données Facultatives/ données obligatoires  Adaptation nombre itérations  Précisions règles de gestion par rapport à la dématérialisation fiscale de la facture  Ajoût d’une annexe sur la description des différents taux de TVA (&6.4)  En attente : exemple de cas où la monnaie de facturation et différente de la monnaie de référence TVA  A valider ; faisabilité de l’émission d’un duplicata. | 11/10/2012 |
| REv2012\_2.3a | Ajout d’un &7.3 Exemple de facture avec prestation d’épandage | 15/10/2012 |
| Rev2012\_2.3b | Mise à jour du tableau 6.4 Récapitulatif des taux de TVA.  Segment TDT Grp 9 Donnée 3127 : ajout du code SIRET  Activation du code 1131 pour qualifier le code précédent ( SIREN ou SIRET) | 16/10/2012 |
| Rev2012\_2.4 | Précisions sur l’utilisation du MOA 124 du groupe 48 p 74 | 29/10/2012 |
| Rev2012\_2.5 | Règle de gestion : Gestion des retours – alignement sur l’ORDERS Semences  **Ajout d’un chap 4.8.1**: Segment UNA + règle de gestion : L’utilisation ou non du segment UNA doit être décidée au préalable par les partenaires de l’échange (accord d’interchange)  &4.8.2 et 4.8.8 : ajout de la note :  «Ou Code Identifiant des lieux AEE »  Segment UNB (donnée 0007) :  Ajout : 312 : FR, AGRO EDI EUROPE  Segment NAD / donnée 3055 : 312 : FR, AGRO EDI EUROPE  Gpe 12/ Segt TOD/ 4053 : Incoterms 2010  A valider :  Nouvelle mention obligatoire sur les factures au 1er janvier 2013 : proposition à valider (p42/43) | 04/12/2012 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V2.6 | Modification sommaire  Mise à jour du tableau chap 4 : Mentions obligatoires dans le cadre de la dématérialisation fiscale de la facture »  Indemnité forfaitaire  Validation Règle de gestion :  Grpe 8 : PAT + 75 suivi de MOA + 201  Si PAT + 75 pas suivi de MOA alors :  FTX + PMT : « Indemnité forfaitaire de compensation des frais de recouvrement d’un montant minimum de 40 € conformément aux articles L.441-6 et D.441-5 du code de commerce»  Ajout du code PMT (donnée 4451)  **Précisions autres règles de gestion :**  **BGM :** Note utilisation donnée 1225  **ALI :** Ajout note Les annulations de factures ne peuvent pas être indiquées en Code FRF  **Gpe 15 ALC :** Remarque : les remises ne sont pas signées | 17/01/2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V2.7 | Indemnité forfaitaire :  Les 2 méthodes sont conservées. La solution FTX + PMT est à privilégier ( solution retenue par GS1)  Remises à la ligne : c’est le taux ( %) ou le montant qui doit être indiqué selon comment est négociée la remise  Cadre d’utilisation des NAD  Insertion d’un tableau d’utilisation des NAD A VALIDER  Précisions à apporter sur l’utilisation des NAD SE et NAD + CO  NAD + SE ( Business Unit du fournisseur)  NAD + CO ( Entité juridique/fiscale du fournisseur)  Ajout dans le FTX en en-tête :  FTX + REG :et en texte : N° d’agrément pour la distribution des produits phytopharmaceutiques à des utilisateurs professionnels | 18/03/2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V2.8 | Relecture du GU  Ajout &3.1 : Recommandations générales – nombre de décimale  Précision sur gestion des RFC (5.2) : s Hors scope EDI dans un premier temps.  BGM 1225 :  Suppression du code 7 : en démat fiscale : Il n’y pas de duplicata seulement un double original est possible.  Code 43 : utilité à vérifier – proposition à valider – tri au niveau UNH 0057  Segment ALI ; Ajout du code 94 : utilisé dans le cas de facturation de services  Précisions utilisation DTM en-entête.  Grpe 8 – PAT Modifictaion de règle de gestion  Cas des Conditions de Pénalités (PAT 20) : Requis en Facture dématérialisée ;  si le FTX PMD est absent, PAT+ 20 suivi de PCDSi le FTX PMD est présent, PAT + 20 seul  Cas des Conditions d’Escompte (PAT 22) : Requis en Facture dématérialisée  si le FTX AAB est absent, PAT+ 22 suivi de PCD et MOA  Si le FTX AAB est présent, PAT + 22 seul | 25/04/2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V2.9 | **Distinction des messages INVOIC hors cadre démat dans le segment UNH (donnée 0057)**  Possible. RG à confirmer après la phase pilote  Segment BGM / donnée 1225 : préciser les scenarii possibles ( démat) dans le cas de génération de double original  A compléter en fonction de la phase pilote  **Validation tableau des NAD** : OK voir NAD Gpe 2  **Ajout de 2 qualifiants FTX en-tête :**  AAY = Certification Statements - Pour indiquer le N° d’agrément pour la distribution des produits phytopharmaceutiques à des utilisateurs professionnels  ACB : Additional Information pour indiquer le cas échéant une certification ISO  **Ajout d’un segment TAX** ( Grpe 6 ) pour être cohérent avec la règle de gestion FTX + SIN ( mise à jour du schéma)  **Gpe 3 RFF Donnée 1153 :** ajout du code AGC : pour indiquer le code BIC | 18/06/2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V3.0 | &3.3 : signe des zones : suppression  Gestion des RFC : suppression de la mention «  hors cadre démat » - choix à définir dans ‘accord bilatéral entre partenaires.  La gestion des RFC fera l’objet d’une réunion spécifique à l’automne ; | 08/07/2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_Final\_V3.0 | Finalisation du GU AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V3.0  Mise à jour des exemples  IMD (Gpe 25) : libellé article + campagne de commercialisation  Mise à jour du tableau de codes TVA ( pour anticiper le changement des taux en janvier 2014)  Statut pré-validation  Deadline validation : 30/10/2013  La dématérialisation des RFC, étudiée ce jour, sera détaillée dans une nouvelle version du GU AEE\_INVOIC\_draft\_V4.0 | Octobre 2013 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_V3.0\_validé | Relecture par fiscaliste.  Correction fautes de frappes  Précision sur évolution des taux de TVA | 5 nov. 13 |
| AEE\_INVOIC\_DEMAT\_v3.1 | Précisions sur : **Annulation Avoir / Facture**  P20/34/40 | Novembre 2014 |
| AEE\_GU\_INVOIC\_v3.2 | 1. Changement de nom du document – AEE\_GU INVOIC… suppression du mot « DEMAT » et précision en introduction :   « Ce document décrit le message EDIFACT INVOIC utilisé dans la Supply Chain Agricole. Les règles de gestion relatives à la dématérialisation fiscale de la facture y sont décrites.   1. Règle de gestion CVO :   **Utilisation des segments ALC à la ligne et en pied de facture**  Ajout d’un paragraphe 5.5 : ***Gestion de la CVO Semences certifiées***  Ajout d’un paragraphe 8.4 (Exemples) – CVO Semences certifiées   1. Modification schéma :   Ajout du code TX dans la donnée DE7161  Ajout du libellé « libellé de la taxe ou assimiléee ou des droits » dans la DE 7160  Ajout du groupe 51 en pied de facture ALC-MOA |  |
| AEE\_INVOIC\_rec2015\_3.3 | **Validation Règle de gestion CVO**  Mise à jour du diagramme et des segments en pied de facture + &4 ; &5.1 &5.5 (ajout)  **IMD Grpe 25 :**  Seul le libellé produit est obligatoire  La campagne de commercialisation peut être indiquée en texte (facultatif) dans le FTX (Gp 25) à la ligne | 27/01/15 |
| AEE\_INVOIC\_rev2016\_3.4 | **&3.1 : Modification du nombre de décimales dans le SUBSET INVOIC DMF : 6 décimales au lieu de 3 pour les prix**  **Gpe 38 ALC-MOA : Ajout de la taxe ECO-APE**  **Annexe 7.2**  **Ajout de codes Génériques à 13 positions pour les frais/Remises ne disposant pas d’EAN13 génériques** | 17/03/2016 |
| AEE\_INVOIC\_rev2016\_3.5 | **Gpr 2 NAD : précisions sur utilsiation du NAD + DP : *L’adresse du lieu de livraison est recommandée dans le cas d’une facture de biens.. Les autres adresses sont souhaitables***  Mise à jour du tableau NAD  **Validation du GU** | Mai 2016 |
| AEE\_INVOIC\_rev2016\_3.6 | **&3.1 : Recommandations générale : insertion d’un tableau définissant la longueur des zones pour les montants, prix et quantités**  **Grpe 28 / [PRI] / Précision/ activation des données 5387/5284/6411** | Juillet 2016 |
| AEE\_INVOIC\_rev2016\_3.6b | **Correction des exemples sur la gestion de la CVO** | Octobre 2017 |
| AEE\_INVOIC\_rev2018\_3.6.b | Précisions RFC :  Entête (DTM) : Il faut indiquer une période de facturation (DTM + 263 et qualifiant 718) et une période de validité (DTM + 273 et qualifiant 718)  A la ligne : Précisions QTY Grp 25 :  Si on est dans le cas d’un avoir financier (BGM : 381) - indiquer la quantité sur laquelle porte l’avoir financier (ex pour un avoir de ristourne, il faut indiquer dans la quantité facturée la quantité sur laquelle porte la ristourne : code 3 :  Si le fournisseur veut exprimer la quantité globale de produit sur laquelle porte son avoir, il devra bien spécifier le type de document dans le segment ALI.  Pour l’avoir de RFC, en cas de retour de produit, la quantité peut être négative | Mai 2018 |
| AEE\_INVOIC\_rev2019\_3.7 | Règle de gestion CRIV : règle de gestion et ajout d’un exemple | Sept/nov 2019 |
| AEE\_INVOIC\_rev2020\_3.8 | Cas particulier « Autofacturation »  Ajout du qualifiant 108 SIRET pour le lieu livré | Janvier 2020 |
| AEE\_INVOIC\_rev2020\_3.8 | Précision sur la gestion de la CRIV  Activation de la donnée C552 dans l’ALC du Gpe 51 ( p88/107) pour pouvoir indiquer le code EAN 13 CRIV ( donnée 1230) en pied de facture | Juillet 2020 |
| AEE\_INVOIC\_rev2020\_3.9 | Précision d’une recommandation de bonne pratique sur les signes des montants dans les zones concernées dans l’INVOIC |  |
| AEE\_INVOIC\_rev2020\_3.9 | Modification d’un code dans la table des unités : GJ au lieu et MTQ pour gramme par millilitre (MTQ doublon car déjà utilisé pour mètre cube) | 06/08/2021 |
| AEE INVOIC rev2021 3.9 | Validation | 21/10/2021 |
| AEE INVOIC rev2022 4.0 | Relecture du guide pour spécifier les définitions et règles de gestion pour le type de document « facture sans commande client »   * Ajout de définitions via le chapitre 2.2 * Ajout d’un chapitre 5.2 dédié * Mise à jour du chapitre 5.3 sur la gestion des RFCs : données obligatoires/complémentaires et référence aux spécifications du fichier de détails des RFCs * Modification des règles de gestion pour le segment RFF en en tête pour adapter aux factures sans commande client = référence commande non requise * Mise à jour des règles de gestion pour le segment QTY à la ligne : préconisation d’utiliser les unités statistiques en absence de mouvement marchandises   Ajout d’un chapitre pour documenter la gestion des gratuits dans l’INVOIC et précision dans le segment QTY à la ligne.  Modification du libellé Eco APE par eco contribution dans le document | 03/06/2022 |