

ALV-prosentti verkkolaskusanomissa

Suomessa käytetyt verkkolaskusanomakuvaukset, TEAPPSXML ja Finvoice huomioivat jo nyt, että alv-prosentissa voi olla desimaaleja, joten näitä sanomakuvauksia ei tarvitse päivittää. TEAPPSXML-sanomakuvauksessa sallitaan alv-prosentissa jopa 6 desimaalia ja Finvoice -sanomakuvauksessa 3 desimaalia. Myös suomalaisen operaattoriverkoston käyttämät TEAPPSXML ja Finvoice -schematronit toimivat jo oikein silloin kun alv-prosentissa on desimaaleja. Vastaanottavissa järjestelmissä voi kuitenkin olla rajoitteita, joten suositus on käyttää alv-prosentissa maksimissaan kahta desimaalia.

Peppol-verkosto edellyttää EU Normin mukaisia laskuja ja EU Normissa veroton rivisumma ja laskutason summat sekä alv-erittelyn summat pitää kertoa kahdella desimaalilla. Alv-prosentissa saa olla desimaaleja. Peppol-verkosto tarkistaa myös jokaisen laskurivin laskennan, joten summien ja pyöristysten kanssa tulee olla tarkkana myös laskuriveillä.

Tieto Finlandin Laskuhotelli -palvelun yleisellä layoutilla alv-prosenttien desimaalit näkyvät sellaisena kuin ne ovat verkkolaskusanomassa.

Jos lähetätte myyntilaskut jossain muussa sanomaformaattissa verkkolaskuoperaattorillenne, niin on hyvä tarkistaa asia laskutusjärjestelmän toimittajan kanssa ja testata muutama verkkolaskuoperaattorinne kanssa. Samanlainen testaus on hyvä tehdä, jos käytössänne on asiakaskohtainen layout. Lisäksi on pohdittava, saateko laskutettua kaikki aikaisemmat myynnit pois ennen kuin uusi alv-prosentti tulee käyttöön vai tuleeko samalle laskulle näkyviin joissain tilanteissa sekä aikaisempi että uusi alv-prosentti. Jos tarve on, niin myös tämä tilanne on hyvä testata.

Testauksien aloittamiseksi voitte olla yhteydessä teille nimettyyn Tiedon palvelupäällikköön.

Suomalaiset verkkolaskuosoitteiden tyyppikoodit

Suomen Peppol-viranomainen, Valtiokonttori, on määritellyt uuden vaatimuksen suomalaisille Peppol-loppukäyttäjien verkkolaskuosoitteille - jatkossa sallitaan vain EAS-koodi 0216 suomalaisena Peppol-osallistujatunnisteena. Uuden vaatimuksen taustalla on se, että suurin osa suomalaisista loppukäyttäjistä on tällä hetkellä rekisteröity EAS-koodilla 0037, mikä ei ole hyvin dokumentoitu. Tätä koodia on käytetty monella tapaa aiemminkin ja nyt Valtiokonttori haluaa varmistaa, että kaikki Suomen Peppol-osoitteet noudattavat jatkossa samaa merkintää.

Jatkossa verkkolaskuosoitteiden tyyppikoodeissa on noudatettava uusia voimassa olevia EU Norm-koodiston EAS -koodeja. Tässä esimerkit yleisimmistä suomalaisten yhtiöiden käyttämistä verkkolaskuosoitetyypeistä:

- 0212 Verkkolaskuosoite on suomalaisen YTJ:n mukainen y-tunnus, esim. 123567-8
- 0213 Verkkolaskuosoite on suomalainen alv-tunnus, esim. FI12345678.
- 0215 Verkkolaskuosoite rakentuu TE operaattori-etuliitteestä ja ovt-tunnuksesta, esimerkiksi TE003712345678
- 0216 Verkkolaskuosoite on ovt-tunnus, jossa on mahdollinen tarkenne on 1 – 5 merkkiä, esimerkkinä 00371234567812345 ja 003712345678A
- 0088 Verkkolaskuosoite perustuu GLN-numeroon, esimerkiksi 1234567890123

Jos lähetätte itse sanomassa laskuttajan ja vastaanottajan verkkolaskuosoitteiden tyyppikoodit, huomioikaa tämä Valtiokonttorin vaatimus laskutusjärjestelmissänne. Vastaanottaja on velvollinen itse kertomaan verkkolaskuosoitteensa tyyppikoodin. Jos taas verkkolaskuoperaattorinne lisää tyyppikoodit sanomamuunnoksen yhteydessä, niin verkkolaskuoperaattori katsoo nämä asiat kuntoon yhdessä sopimissanne rajoissa.

VAT rate in e-invoice messages

E-invoice message descriptions used in Finland, TEAPPSXML and Finvoice, already take into account that the VAT rate may contain decimals, so there is no need to update these message descriptions. TEAPPSXML message description allows up to 6 decimals for the VAT rate and Finvoice up to 3 decimals. TEAPPSXML and Finvoice schematrons used by the Finnish operator network already work correctly even when the VAT rate contains decimals. However, there may be limitations in receiving systems, so it is recommended to use a maximum of two decimals for the VAT rate.

The Peppol network requires invoices in accordance with the EU Standard, and in the EU Standard, the tax-exempt line amount and invoice level amounts as well as the amounts in the VAT breakdown must be displayed by two decimals. Also in Peppol Bis3 VAT rate may contain decimals. The Peppol network checks the calculation of each invoice line, so you need to be careful with amounts and roundings on invoice lines as well.

In the general layout of Tieto Finland's Invoice Hotel service, the decimals of VAT percentages are displayed as they appear in the e-invoice message.

If you send sales invoices in some other message format to your e-invoice operator, it is a good idea to check with your invoicing system provider and test a few e-invoices with your operator. Similar testing is a good idea if you have a customer-specific layout. In addition, it is necessary to consider whether you will be able to invoice all previous sales before the new VAT rate is applied, or whether, in some situations, both the previous and the new VAT rates will appear on the same invoice. If there is a need, then this situation should also be tested.

To start testing, you can contact Tieto's Customer Service Manager assigned to you.

Finnish e-invoice address type codes

The Finnish Peppol authority, the State Treasury, has defined a new requirement for Finnish e-invoice addresses for Peppol end users – in the future, only EAS code 0216 will be allowed as a Finnish Peppol participant identifier. The new requirement is based on the fact that the majority of Finnish end users are currently registered with EAS code 0037, which is not well documented. This code has been used in many ways before, and now the State Treasury wants to ensure that all Peppol addresses in Finland follow the same marking in the future.

In future, the address type codes for e-invoice addresses must comply with the new valid EAS codes of the EU Norm codes. Here are examples of the most common e-invoice address types used by Finnish companies:

0212 The e-invoice address is a business ID in accordance with the Finnish YTT, e.g. 123567-8

0213 The e-invoice address is a Finnish VAT number, e.g. VAT number. FI12345678.

0215 The e-invoicing address consists of the TE operator prefix and the EDI code, for example TE003712345678

0216 The e-invoice address is an EDI code with a possible qualifier of 1 – 5 characters, examples 00371234567812345 and 003712345678A

0088 The e-invoice address is based on the GLN number, for example 1234567890123

If you send the type codes of the invoicer's and recipient's e-invoice addresses yourself, please take this requirement of the State Treasury into account in your invoicing systems. The recipient is responsible for providing the type code of their e-invoice address. If, on the other hand, your e-invoice operator adds type codes in message conversion, the e-invoice operator will take care of these matters within the limits agreed upon by you.