

TEAPPSXML v.3.0

SISÄLLYSLUETTELO

1 YLEISTÄ	1
1.1 TEAPPSXML v.3.0.....	1
1.2 TEAPPSXML-PUURAKENTEESSA KÄYTETTYJEN MERKINTÖJEN SELITYKSET	2
1.3 ENTITEETIT.....	3
1.4 DESIMAALIEROTIN	3
1.5 DESIMAALIEN LUKUMÄÄRÄ	3
1.6 TYHJÄT VÄLIT, ETUNOLLAT JA PROSENTTILUVUT	4
1.7 ATTRIBUUTIT SIGN- JA VAT-ETUMERKIN JA VEROLLISUUDEN ILMOITTAMINEN	4
1.8 ELEMENTTIEN ESIINTYMINEN (PAKOLLISUUS/VAPAAEHTOISUUS).....	5
1.9 SAMOJA ELEMENTTIRAKENTEITA LASKU- JA RIVITASOLLA.....	6
1.10 PÄIVÄMÄÄRIEN ESITYSTAPA.....	6
1.11 MAA- JA KIELIKOODIT.....	6
1.12 LINK-ELEMENTTI	6
1.13 SÄHKÖISEN ALLEKIRJOITUKSEN VAATIMUKSISTA	7
2 KÄSITTELYN OHJAUSTIETOJA	7
2.1 OHJAUSTIEDOT - INVOICE_CENTER/TRANSPORT_FRAME JA CONTENT_FRAME	7
2.2 TULOSTUKSEN/ARKISTOINNIN OHJAUSTIEDOT	9
2.3 KUITTAUKSET AINEISTOJEN KÄSITTELYSTÄ	10
3 LIITETIEDOSTOJEN KÄSITTELY	12
3.1 KUVIEN JA LIITETIEDOSTOJEN KÄSITTELY TEAPPSXML:SSÄ.....	12
4 LASKUN TIETOSISÄLLÖSTÄ	17
4.1 LASKUN NUMERO	17
4.2 LASKUTYYPEISTÄ	17
4.2.1 Korkolaskut ja maksukehotukset.....	17
4.2.2 Luottokorttilasku	18
4.2.3 Factoring-lasku	18
4.3 LASKUN OSAPUOLET.....	19
4.3.1 Osapuolen tunnisteet	20
4.3.2 Verkkolaskuosoite ja välittäjä tunnus	20
4.4 LASKUN LUOTTAMUKSELLISUUS.....	21
4.5 TILAUKSEN TIEDOT.....	21
4.6 MAKSAMISEEN JA TILIÖINTEIHIN LIITTYVISTÄ TIEDOISTA	23
4.6.1 Maksuviite ja pankkitilit	23
4.6.2 Maksuehto	23
4.6.3 Käteisalennus	23
4.6.4 Laskuttajan toimittamat oletustiliöinnit	26
4.7 MUISTA LASKUTASON TIEDOISTA	27
4.7.1 Toimittajanumero	27
4.7.2 Vastaanottajan sähköpostiosoite.....	27
4.7.3 Laskutusaihe.....	27
4.7.4 Tilausvahvistuksen ja sopimuksen tiedot	27
4.7.5 Kuljetustiedot	29
4.7.6 Laskuun liittyvää lisätietoa - HEADER_INFO	30
4.7.7 EpiDetails.....	30
4.8 RIVITASON TIEDOISTA.....	31
4.8.1 Tuotetiedot.....	31
4.8.2 Määrät ja yksiköt rivitasolla.....	32
4.8.3 Yksikköhinnat, rivisummat	35

4.8.4 Rivitason alennukset	35
4.8.5 Rivikohtainen lisä ROW_CHARGE	36
4.8.6 Laskurivien ryhmittely ROW_TYPE ja ROW_ID-attribuuttien avulla	37
4.9 SUMMATASON TIEDOISTA	41
4.9.1 Laskun loppusumma.....	41
4.9.2 Laskutason lisät	43
4.9.3 Laskutason alennukset	43
4.9.4 Viittaus edelliseen maksuerään.....	44
4.9.5 Alv-erittely, SUMMARY/VAT_SUMMARY	44
4.9.6 Koko laskun alv.....	48
5 MUUTA HUOMIOITAVAA.....	48
5.1 PEPPOL -VERKOSTO, SANOMAN SISÄLTÖVAATIMUKSISSA HUOMIOITAVAA	48
6 TEAPPSXML, ESIMERKKI PERUSLASKUSTA	49

2.9.2019 tehdyt päivitykset

10.9.2019 esimerkin päivitys

8.10.2019 esimerkkien päivitys

24.10.2019 esimerkkien päivitys CEF:n päivittyneiden koodisto-ohjeiden mukaisesti

17.7.2020 esimerkkien ja muutamien tekstien päivitys CEF:n päivittyneiden koodisto-ohjeiden ja schematron –sääntöjen mukaisesti

21.12.2020 muutamien tekstien päivitys CEF:n päivittyneiden koodisto-ohjeiden ja schematron –sääntöjen mukaisesti

2.1.2023 yhden esimerkin päivitys, linkit ulkopuolisiin dokumentteihin tarkistettu ja päivitetty

21.5.2026 EAS-koodien muutos esimerkkeihin Suomen Peppol-viranomaisen ohjeen mukaiseksi

1 Yleistä

1.1 TEAPPSXML v.3.0

Peruste TEAPPSXML v.3.0 -version julkaisemiselle ja käyttöönotolle on EU Norm verkkolaskun semanttinen tietosisältö EN 16931-1:2017, joka vaatii muutamien elementtirakenteiden lisäämisen sanomakuvaukseen. Samassa yhteydessä TEAPPSXML-kuvaukseen lisätään parempi tuki eKuitti -sanomille, mahdollistetaan luottamuksellisuusluokan välittäminen verkkolaskun välitysverkostossa sekä lisätään muutamia käyttäjäorganisaatioiden toivomia piirteitä verkkolaskutuksen helpottamiseksi. Muutokset ovat vapaaehtoisten elementtien ja attribuuttien lisäyksiä, joten yhteensopivuus aikaisempien TEAPPSXML-kuvausversioiden kanssa säilyy.

Erytisesti on syytä huomioida, että uuden TEAPPSXML 3.0 version käyttö ei sinällään takaa, että laskut ovat EN 16931-1:2017 standardin mukaisia. Standardin mukaisuus edellyttää, että laskujen tietosisältö ja käytetyt koodit ovat standardin mukaisia. Uusi TEAPPSXML 3.0 versio mahdollistaa laskujen tuottamisen tietosisällöltään EU:n semanttisen tietosisältömallin mukaisina, mutta ei pakota siihen.

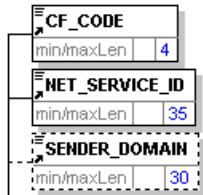
EN 16931-1:2017 verkkolaskun tietosisältökuvaus on saatavilla mm. Suomen Standardoimisliiton verkkokaupasta.

EU Norm verkkolaskun semanttisessa tietosisällössä mainitaan mm. seuraavat koodistot, joiden arvoja pitää käyttää laskun tietosisällössä:

- ISO 3166-1, maakoodit (Alpha-2)
- ISO 4217, valuuttakoodit (Alphabetic representation)
- ISO/IEC 6523, organisaatiotunnisteiden tyypitys
- UNTDID 1001, laskun tyyppikoodit
- UNTDID 1153, laskun kohde
- UNTDID 2005, päivämäärän tyyppi
- UNTDID 4451, lisätiedon tyyppi
- UNTDID 4461, maksutapatoiveen koodiarvo
- UNTDID 5305, alv-koodit
- UNTDID 5189, alennuksen tyyppi
- UNTDID 7143, tuoteryhmittely
- UNTDID 7161, lisän tyyppi
- Mime type codes, liitteen tyyppi
- UN/ECE Recommendation N°20: Codes for Units of Measure Used in International Trade and UN/ECE Recommendation N°21: Codes for Passengers, Types of Cargo, Packages and Packaging Materials (with Complementary Codes for Package Names), laskutus- ja hinnoitteluyksiköt

CEF koordinoi ja ylläpitää EU Normiin liittyviä koodistoja. CEF ylläpitää koodistolistoja sivustollaan <https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/wikis/display/DIGITAL/Registry+of+supporting+artefacts+to+implement+EN16931> . Lue täältä yksityiskohtaisemmat ohjeet koodistojen käytöstä.

1.2 TEAPPSXML-puurakenteessa käytettyjen merkintöjen selitykset



Pakollinen elementti on kuvattu yhtenäisellä viivalla, vapaaehtoinen elementti katkoviivalla.

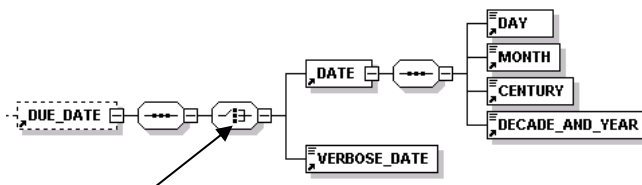
maxLen kertoo elementin sisällön maksimipituuden.

Elementtien lukumäärien selitykset:

- yhtenäisellä viivalla reunustettu elementti = elementti esiintyy yhden kerran, pakollinen elementti
- katkoviivalla reunustettu elementti = elementti esiintyy 0 – 1 kertaa, vapaaehtoinen elementti
- elementin alapuolella merkintä 0..∞ = elementti esiintyy 0 – n kertaa
- elementin alapuolella merkintä 1..∞ = elementti esiintyy 1 – n kertaa



Yllä olevissa esimerkeissä LINKS -elementin alla on alielementti LINK, joka voi esiintyä 1 – n kertaa. CASH_DISCOUNT-elementti voi esiintyä 0 – n kertaa.



Yllä esimerkki valinnaisen elementin merkinnästä. DUE_DATE-elementin alielementtinä on joko DATE-elementti alielementteineen tai VERBOSE_DATE-elementti, mutta ei molemmat yhtä aikaa.

1.3 Entiteetit

TEAPPSXML-aineistossa on käytettävä XML-standardiin kuuluvia yleisentiteettejä erikoismerkkien tilalla. Entiteetteinä pitää ilmoittaa mm. seuraavat erikoismerkit:

<u>merkki</u>	<u>Entiteetti</u>
&	&
<	<
>	>
”	"
’	'

Esimerkiksi yrityksen nimi TILI & LASKENTA OY ilmoitetaan TEAPPSXML-sanomassa seuraavasti:

```
<CUSTOMER_NAME>TILI &amp; LASKENTA OY</CUSTOMER_NAME>
```

Entiteetit lasketaan mukaan elementin sisällön maksimipituuteen, eli esimerkiksi entiteetti & varaa elementin sisällöstä viiden merkin tilan.

TEAPPSXML-aineiston pitää noudattaa ISO-8859-1-merkistöä. €-merkki ei kuulu tähän merkistöön, joten valuuttakoodina suositellaan käytettäväksi suuraakkosin kirjoitettavaa kolmikirjaimista valuuttatunnusta EUR, joka on tarkoitettu käytettäväksi myös kansainvälisessä rahaliikenteessä.

1.4 Desimaalierotin

TEAPPSXML-aineistossa desimaalierotin on . (piste). Lukujen tuhaterottimia ei käytetä.

TEAPPSXML:n yleisillä layouteilla rahasummat muotoillaan yleisen suomalaisen esitystavan mukaisesti.

1.5 Desimaalien lukumäärä

Laskun esitystavoissa käytetään desimaalien osalta laskuaineiston muotoa sitä mitenkään muuttamatta. Eli jos esimerkiksi laskun loppusumma esitetään laskuaineistossa viidellä desimaalilla, sama desimaalimäärä toistuu laskun yleisessä layoutissa. Siksi onkin toivottavaa, että laskutusjärjestelmä tuottaa sellaisen määrän desimaaleja, jotka halutaan tulostettavan paperi-/verkkolaskuun.

AMOUNT-elementtien lukuarvoissa voi olla maksimissaan 15 kokonaista 6 desimaalia. Prosenttiluvuissa voi olla maksimissaan 4 kokonaista 6 desimaalia ja lukumäärissä 12 kokonaista 5 desimaalia.

1.6 Tyhjät välit, etunollat ja prosenttiluvut

Lukumuotoisten elementtien sisällöissä ylimääräiset tyhjät estävät aineiston vastaanoton palveluun. Etunollia ei myöskään kannata sijoittaa elementteihin, ellei niitä haluta tulostettavan. Poikkeuksena ovat pienet rahamäärät (esimerkiksi 0.60), näissä tapauksissa etunollat ovat tietenkin pakollisia.

Esimerkkejä:

rahamäärät kahdella desimaalilla ilman edessä tai takana olevia tyhjiä välejä

```
<INVOICE_TOTAL>  
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">362.30</AMOUNT>  
</INVOICE_TOTAL>
```

Prosenttiluku, esimerkiksi 13.00, esitetään ilman etunollia ja edessä/takana olevia tyhjiä. Prosenttiluvuissa ei esitetä % -merkkiä.

```
<INTEREST_RATE>13.00</INTEREST_RATE>
```

XML-sanomaa käytetään aineistojen sähköisessä käsittelyssä ja se ei saa sisältää muotoilukomentoja, esim. rivinvaihdot elementtien sisällä on kielletty.

1.7 Attribuutit SIGN- ja VAT-etumerkin ja verollisuuden ilmoittaminen

Rahamääriä sisältävissä elementeissä käytetään kahta attribuuttia: SIGN ja VAT. SIGN-attribuutilla osoitetaan rahamäärän positiivisuus/negatiivisuus. Sallitut arvot ko. attribuutille ovat + tai -. VAT-attribuutilla osoitetaan rahamäärän verollisuus/verottomuus. VAT-attribuutin sallitut arvot ovat INCLUDED (=verollinen) tai EXCLUDED (=veroton). VAT- ja SIGN-attribuutteja käytetään AMOUNT-elementin yhteydessä. Positiivisissa rahamäärissä SIGN-attribuutti voi myös puuttua, mutta suosittelemme sen käyttöä. Hyvityslaskun summissa (mm. laskun loppusumma, rivisummat) suositellaan käytettäväksi SIGN-attribuutissa - merkkiä (miinusmerkkiä) laskun virheettömän vastaanoton ja edelleen käsittelyn mahdollistamiseksi.

Esimerkkejä:

```
<ROW_TOTAL>  
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">346.70</AMOUNT>  
</ROW_TOTAL>
```

```
<ROW_TOTAL>  
  <AMOUNT SIGN="-" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>  
  <AMOUNT SIGN="-" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>  
</ROW_TOTAL>
```

```
<QUANTITY>  
  <CHARGED SIGN="+" Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">1000</CHARGED>  
</QUANTITY>
```

```
<SUMMARY>
  <ROWS_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">2419.35</AMOUNT>
  </ROWS_TOTAL>
  <INVOICE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">3000.00</AMOUNT>
  </INVOICE_TOTAL>
  <VAT_SUMMARY VAT_TYPE="S">
    <RATE>24.00</RATE>
    <ACCORDING>
      <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">2419.35</AMOUNT>
    </ACCORDING>
    <VAT_RATE_TOTAL>
      <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">580.64</AMOUNT>
    </VAT_RATE_TOTAL>
    <CURRENCY_CODE>EUR</CURRENCY_CODE>
  </VAT_SUMMARY>
  <VAT_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">580.64</AMOUNT>
  </VAT_TOTAL>
  <ROUNDINGS>0.01</ROUNDINGS>
  <INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">2419.35</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">2999.99</AMOUNT>
  </INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
</SUMMARY>
```

1.8 Elementtien esiintyminen (pakollisuus/vapaaehtoisuus)

TEAPPSXML-kuvauksessa on pieni joukko pakollisia elementtejä ja loput elementit ovat vapaaehtoisia. Kuitenkin osa näistä vapaaehtoisista elementeistä on sellaisia, että jos ne esiintyvät aineistossa, niihin kuuluu pakollisia alielementtejä. TEAPPSXML-puurakenteessa elementtien pakollisuudet on kerrottu reunaviivoin: yhtenäinen viiva merkitsee pakollista elementtiä, katkoviiva vapaaehtoisista.

Lisäksi osassa elementeistä on tarkistus, ettei elementti saa olla tyhjä, jos se esiintyy TEAPPSXML-aineistossa. Eli jos esimerkiksi ROW/DISCOUNT/PER_CENT-elementtiin ei ole tulossa tietoa, elementti on jätettävä kokonaan pois aineistosta.

Tyhjiä elementtejä/elementtirakenteita ei saa lisätä aineistoon turhaan. Jos elementtiin ei ole tulossa arvoa ja se ei ole pakollinen, koko elementti jätetään pois. Esimerkiksi jos laskulla ei esitetä arkistointi- tai liitetietoja, CONTROL-rakennetta ei saa tehdä tyhjänä INVOICE-rakenteen alle.

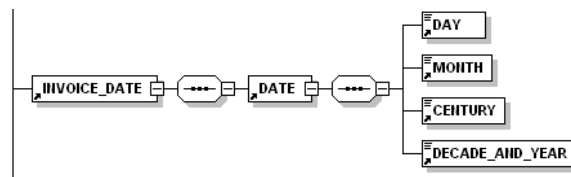
Aineiston tulee kuitenkin sisältää kaikki ne tiedot, jotka välitetään laskun vastaanottajalle. Palvelu ei suodata mitään tietoja pois lähetetystä aineistosta. Mikäli jossain yleisellä verkkolaskulla/paperilaskulla tulostettavaksi määritetyssä elementissä on arvo, se näytetään laskua visualisoitaessa.

1.9 Samoja elementtirakenteita lasku- ja rivitasolla

TEAPPSXML:ssä muutamat elementit/elementtirakenteet (mm. TERMS_OF_DELIVERY, CREDIT_INVOICE_NUMBER, ORDER_INFORMATION) löytyvät samanlaisina sekä INVOICE- että ROW-rakenteista. Jos esitettävä tieto on laskukohtainen, se sijoitetaan INVOICE -rakenteeseen. Jos taas esitettävä tieto vaihtuu erittelyriveittäin, se sijoitetaan ROW -rakenteeseen.

1.10 Päivämäärien esitystapa

Päivämäärät rakentuvat TEAPPSXML:ssä DAY-, MONTH-, CENTURY- ja DECADE_AND_YEAR-elementeistä mahdollisimman joustavan muunneltavuuden takaamiseksi. Päivissä ja kuukausissa suositellaan käytettäväksi 2 merkin mittaista esitystapaa eli esim. kuukauden ensimmäinen päivä merkitään arvolla 01.



```

<INVOICE_DATE>
  <DATE>
    <DAY>03</DAY>
    <MONTH>06</MONTH>
    <CENTURY>20</CENTURY>
    <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
  </DATE>
</INVOICE_DATE>
  
```

1.11 Maa- ja kielikoodit

TEAPPSXML:n COUNTRY_CODE -elementeissä käytetään ISO 3166-standardin mukaisia kaksi-kirjaimisia koodeja, esim. FI = suomi, SE = ruotsi, GB = englanti, DE = saksa, EE = eesti. Vastaanottajan kielikoodi, jota käytetään mm. laskun visualisoinnin vakio-otsikoissa, kerrotaan RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/LANGUAGE_CODE-elementissä. TEAPPSXML:n yleinen layout ymmärtää sekä ISO 639 että ISO 3166-standardien mukaisia isolla kirjoitettuja koodeja.

1.12 LINK-elementti

LINK -elementillä on vapaaehtoiset attribuutit TYPE ja OBJECT. OBJECT -attribuutin avulla on tarkoitus taata yhteensopivuus Finvoice-sanomaformaatin linkkitiedon kanssa. OBJECT-attribuutin arvoina annetaan tarvittavien Finvoice-linkkielementtien tunnukset, jolloin tiedon välitys TEAPPSXML:n ja Finvoicen välillä voidaan varmistaa. TYPE-attribuutin avulla kerrotaan esilläpitopalveluun linkin tyyppi. TYPE-attribuuttiin suositellaan arvoiksi joko OPEN, SECURE tai BANKCERT.

1.13 Sähköisen allekirjoituksen vaatimuksista

Seuraavat tiedot ovat pakollisia sähköisesti allekirjoitettavassa laskussa:

- vastaanottajan maakoodi: RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/COUNTRY_CODE tai alv-tunnus: RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/VAT_NUMBER
- ja
- laskuttajan maakoodi: PAYEE/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/COUNTRY_CODE tai alv-tunnus: PAYEE/CUSTOMER_INFORMATION/VAT_NUMBER

2 Käsittelyn ohjaustietoja

2.1 Ohjaustiedot - INVOICE_CENTER/TRANSPORT_FRAME ja CONTENT_FRAME

INVOICE_CENTER/TRANSPORT_FRAME -elementin alla on muutamia pakollisia tietoja, joilla ohjataan aineiston vastaanottoa. Seuraavassa on tärkeimpien elementtien selitteet ja vakioarvot/sallitut arvot.

TF_CODE	vakiotieto: TF01, pakollinen tieto
TIMESTAMP	aikaleima (tiedoston luontiaika) muodossa vvvvkkpptomss pakollinen tieto
BATCH_ID	lähettäjän antama uniikki tunniste, esim. tiedostonimi tai tunnus palautetaan oletuksena kuittaussanomassa, pakollinen tieto
CONTENT_RECEIVER/RECEIVER_REF	Vastaanottajan verkkolaskuosoite lähetyserän vastaanottavassa palvelussa/operaattorilla, pakollinen tieto
CONTENT_RECEIVER/INTERMEDIATOR	Vastaanottajan operaattori, välittäjä-tunnus
CONTENT_RECEIVER/CONTENT_REF	Lähettäjän määrittelemä sanoman yksilöivä tieto, esim. laskun- numero ja/tai jonkin muun arvon yhdistelmä, pakollinen tieto palautetaan oletuksena kuittaussanomassa Voi olla sama tai eri arvo kuin TRANSPORT_FRAME/BATCH_ID ja CONTENT_FRAME/BLOCK_ID
SENDER	lähettäjän verkkolaskuosoite vastaanottavassa palvelussa/operaat- torilla, pakollinen tieto
INTERMEDIATOR	lähettäjän operaattori, välittäjä-tunnus
SENDER_DOMAIN	lähettäjän nimi

FB_REQUEST Halutaanko lähetyksestä kuittaus/varsinainen kuittaus:
0 = ei
1 = kyllä
2 = kuittaussanoma
pakollinen tieto

INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME -elementin alla on muutamia pakollisia tietoja, joilla ohjataan aineiston vastaanottoa. Seuraavassa on tärkeimpien elementtien selitteet ja vakioarvot/sallitut arvot.

CF_CODE vakiotieto: CF01, pakollinen tieto

NET_SERVICE_ID lähettäjän verkkolaskuosoite vastaanottajan palvelussa
pakollinen tieto

INTERMEDIATOR lähettäjän operaattori, välittäjä tunnus

SENDER_DOMAIN lähettäjän nimi

BLOCK_ID lähettäjän antama tunniste, esim. tiedostonimi
pakollinen tieto

TIMESTAMP aikaleima (tiedoston luontiaika) muodossa vvvvkkpptomss
pakollinen tieto

BLOCK_RULES/TRANSACTION_TYPE
tapahtumatyyppi, vaihtoehdot: 00=lasku, 02=tiliöinti - pakollinen tieto

BLOCK_RULES/BLOCK_ACTION
toiminto, vaihtoehdot: 00=lisäys - pakollinen tieto

BLOCK_RULES/BLOCK_METHOD
Eräkohtaista toimitustapaa käytetään vain poikkeustilanteissa, kun halutaan ohittaa vastaanottajan ja laskuttajan sopimuksissa määritellyt palvelut. Esimerkiksi BLOCK_METHOD-elementtiin tallennetaan arvo 01, kun halutaan tulostaa koko aineisto poikkeuksellisesti paperilaskuiksi, vaikka vastaanottajat normaalisti saisivat laskunsa sähköisessä muodossa.
INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/INVOICES/INVOICE/HEADER/METHOD_OF_INTERCHANGE-elementissä eli laskukohtaisessa toimitustavassa noudatetaan samaa periaatetta.

toimitustapa, vaihtoehdot:
01 = myyntilaskun tulostus paperille

Eräkohtainen toimitustapa on prioriteettijärjestyksessä ensimmäinen huomioitava asia aineiston välityksessä vastaanottajalle. Jos toimitustapakoodi puuttuu BLOCK_METHOD -elementistä, huomioidaan HEADER/METHOD_OF_INTERCHANGE-elementin arvo. METHOD_OF_INTERCHANGE-elementissä noudatetaan samaa kooditusta kuin BLOCK_METHOD-elementissä.

Normaalisti aineiston välitys tehdään vastaanottajan ja laskuttajan sopimuksen mukaisesti. Kun BLOCK_METHOD ja METHOD_OF_INTERCHANGE-elementit puuttuvat lähetetystä aineistosta, aineistot välitetään aineiston vastaanottajan sopimuksen mukaan. Jos aineiston vastaanottajalla ei ole sopimusta, välitys hoidetaan laskuttajan sopimustietojen mukaisesti.

BLOCK_RULES/BLOCK_FORMAT

aineistomuoto, arvona TEAPPSXML, kun lähetetään TEAPPSXML-kuvauksen mukaista aineistoa, pakollinen tieto

BLOCK_RULES/FORMAT_VERSION

käytettävän TEAPPSXML-kuvauksen versionumero

BLOCK_RULES/CHARACTER_SET

käytetty merkkistö, ISO-8859-1

2.2 Tulostuksen/arkistoinnin ohjaustiedot

INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/BLOCK_DEFAULTS/BLOCK_PRINTING/E-KIRJE -elementin alle on koottu paperitulostuksen ohjaamiseen tarvittavia tietoja.

CONTENT_FRAME/BLOCK_DEFAULTS/BLOCK_PRINTING/E-KIRJE/**APM_ARCHIVE**

arkistointi

vaihtoehdot: T (vain tulostus), B (tulostus ja arkistointi), C (vain arkistointi)

SERVICE_ACTIONS

palvelutoimenpide

vaihtoehdot: 0 tai tyhjä (normaali tuotantoaineisto), T (testiaineisto)

→ Rajapintaa testattaessa on ehdottomasti käytettävä arvoa T.

pakollinen, jos laskuja ohjataan tulostettavaksi

LETTER_CLASS

kirjeluokka

vaihtoehdot: 1 (1.luokka), 2 (2.luokka)

Kaikki yhden lähetyserän laskut menevät samaan kirjeluokkaan. Jos osa laskuista halutaan 1.luokan postiin ja osa 2.luokan postiin, niin on kummastakin kirjeluokasta tehtävä omat laskueränsä, jotka lähetetään palveluun erikseen.

pakollinen, jos laskuja ohjataan tulostettavaksi

APM_ARCHIVE_CODE

arkistoinnin sovellustunnus

FORM_FIRST_PAGE lomaketunnus, 1.sivu
pakollinen, jos laskuja ohjataan tulostettavaksi

Käytettävät lomaketunnukset sovitaan erikseen palvelun käyttöönottovaiheessa.
Lisäksi tulostukseen menevillä laskuilla tarvitaan seuraavia tietoja:

* INVOICE_RECIPIENT/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/COUNTRY_CODE tai
RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/COUNTRY_CODE
- vastaanottajan maakoodi

* INVOICE_RECIPIENT/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/POSTAL_CODE tai
RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/ADDRESS/POSTAL_CODE
- vastaanottajan postinumero

2.3 Kuittaukset aineistojen käsittelystä

Kuittaus käsittelystä tehdään, jos aineisto on TEAPPSXML-muotoinen ja aineistossa on
TRANSPORT_FRAME tai jos aineistosta löytyy TRANSPORT_FRAME:a vastaava tietosisältö joko
suoraan tai muunnon kautta. Lisäksi INVOICE_CENTER/TRANSPORT_FRAME/FB_REQUEST-
elementin arvona on pitää olla 1 ja kuittausmenettelyn käytöstä on sovittu asiakkaan kanssa.

Esimerkki laskusanoman alusta, jossa on kuittauspyyntö:

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<INVOICE_CENTER>
  <TRANSPORT_FRAME>
    <TF_CODE>TF01</TF_CODE>
    <TIMESTAMP>2018070812160500</TIMESTAMP>
    <BATCH_ID>D2408124081</BATCH_ID>
    <CONTENT_RECEIVER>
      <RECEIVER_REF>TE003701011385IC</RECEIVER_REF>
      <CONTENT_REF>123;2-4081</CONTENT_REF>
    </CONTENT_RECEIVER>
    <SENDER>TE003712345678</SENDER>
    <FB_REQUEST>1</FB_REQUEST>
  </TRANSPORT_FRAME>
  <CONTENT_FRAME>
    <CF_CODE>CF01</CF_CODE>
    <NET_SERVICE_ID>TE003712345678</NET_SERVICE_ID>
    <BLOCK_ID>123;2-4081</BLOCK_ID>
    <TIMESTAMP>2018070812160500</TIMESTAMP>
    <BLOCK_RULES>
      <TRANSACTION_TYPE>00</TRANSACTION_TYPE>
      <BLOCK_ACTION>00</BLOCK_ACTION>
      <BLOCK_FORMAT>TEAPPSXML</BLOCK_FORMAT>
      <FORMAT_VERSION>3.0</FORMAT_VERSION>
      <CHARACTER_SET>ISO-8859-1</CHARACTER_SET>
    </BLOCK_RULES>
  </CONTENT_FRAME>
</INVOICES> .....
```

Esimerkki positiivisesta kuittauksesta:

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<INVOICE_CENTER>
  <TRANSPORT_FRAME>
    <TF_CODE>TF01</TF_CODE>
    <TIMESTAMP>20180708141216898</TIMESTAMP>
    <BATCH_ID>D2408124081</BATCH_ID>
    <CONTENT_RECEIVER>
      <RECEIVER_REF>TE003712345678</RECEIVER_REF>
      <CONTENT_REF>123;2-4081</CONTENT_REF>
    </CONTENT_RECEIVER>
    <SENDER>TE003701011385IC</SENDER>
    <FB_REQUEST>2</FB_REQUEST>
    <REQUEST_MESSAGE>POS</REQUEST_MESSAGE>
    <TF_SUMMARY>
      <COUNT>1</COUNT>
      <TOTAL>
        <AMOUNT SIGN="+">197.64</AMOUNT>
      </TOTAL>
      <BATCH_SIZE>3664</BATCH_SIZE>
    </TF_SUMMARY>
  </TRANSPORT_FRAME>
</INVOICE_CENTER>
```

Esimerkki negatiivisesta kuittauksesta:

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<INVOICE_CENTER>
  <TRANSPORT_FRAME>
    <TF_CODE>TF01</TF_CODE>
    <TIMESTAMP>20180708141216898</TIMESTAMP>
    <BATCH_ID>D2408124081</BATCH_ID>
    <CONTENT_RECEIVER>
      <RECEIVER_REF>TE003712345678</RECEIVER_REF>
      <CONTENT_REF>123;2-4081</CONTENT_REF>
    </CONTENT_RECEIVER>
    <SENDER>TE003701011385IC</SENDER>
    <FB_REQUEST>2</FB_REQUEST>
    <REQUEST_MESSAGE>NEG</REQUEST_MESSAGE>
    <REQUEST_TEXT>Laskujen validointi epäonnistui. Validoinnin tulokset : [Parser error at
/INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/INVOICES/INVOICE/PAYEE] :2:1874 at invoice 2-4081: The content of ele-
ment type "PAYEE" must match "(CUSTOMER_INFORMATION,BANKS+,NET_SERVICE_ID?,DOMICILE?,
PRELIMINARY_TAX_REGISTERED?,ARCHIVE_ID?,NETTING_CODE?,PAYEE_REFERENCE?,METHOD_OF_PAYMENT?,D
ETAILS_OF_PAYMENT?,BANK_BARCODE?)".
    </REQUEST_TEXT>
    <TF_SUMMARY>
      <COUNT>0</COUNT>
      <TOTAL>
        <AMOUNT SIGN="+">0.00</AMOUNT>
      </TOTAL>
      <BATCH_SIZE>3664</BATCH_SIZE>
    </TF_SUMMARY>
  </TRANSPORT_FRAME>
</INVOICE_CENTER>
```

3 Liitetiedostojen käsittely

3.1 Kuvien ja liitetiedostojen käsittely TEAPPSXML:ssä

Tuleva tai lähtevä zip-paketti voi sisältää TEAPPSXML-muotoisen laskudatatiedoston lisäksi liitteitä, joita voivat olla mm. laskuttajan tuottamat normaalit laskun liitetiedostot ja laskuttajan tai toisen operaattorin tai oman palveluntarjoajan tuottamat laskun kuvatiedostot.

Yksittäinen laskun liite tunnistetaan TEAPPSXML-rakennemerkinnässä esiintyvän //INVOICE/CONTROL/IMAGE_CONTROL-rakenteen perusteella. Rakenne toistuu laskun liitteiden määrän mukaisesti.

IMAGE_FILE-elementin sisältönä on liitetiedoston täydellinen nimi lopputarkenteineen. Tässä kappaleessa on kuvattu esimerkein erilaisia IMAGE_CONTROL-rakenteita, joiden perusteella voidaan tunnistaa, minkä tyyppisestä (laskun liite vai laskun kuva) ja kenen tuottamasta (laskuttaja, operaattori vai oma palveluntarjoaja) laskun liitteestä on kyse. Tunnistus tapahtuu IMAGE_CONTROL-elementin TYPE- ja SOURCE-attribuuttien perusteella siten, että pakollinen TYPE-attribuutti kertoo liitteen tyyppin ja vapaaehtoisen SOURCE-attribuutin esiintymä tai arvo liitteen tuottajan. IMAGE_CONTROL-rakenteeseen liittyy nyt myös vapaaehtoinen attribuutti SIGNED, jolla kerrotaan onko liitetiedosto allekirjoitettu vai ei ja jos on, niin millä tyyppillä.

IMAGE_CONTROL-rakenteessa on käytössä attribuutit

- @TYPE
sallitut arvot:
 - INVOICE_IMAGE - laskun kuva
 - VOUCHER_MEMO - muu liite
 - SCANNED - skannattu kuva
 - SIGNATURE_VALIDATION – allekirjoituksen validointitiedosto
 - SIGNATURE – erillinen allekirjoitustiedosto
 - INVOICE_DATA – alkuperäinen lasku
 - INVOICE_IMAGE_SECRECY – luottamuksellinen laskun kuva
 - VOUCHER_MEMO_SECRECY – luottamuksellinen muu liite
- @SOURCE
sallitut arvot:
 - ORIGINAL – laskuttajan muodostama kuva/liite
 - IC_IMAGE – palveluntarjoajan muodostama verkkolaskun kuva
 - IC – palvelussa muodostettu liite
- @SIGNED
sallitut arvot:
 - YES – allekirjoitettu, ei tietoa allekirjoituksen tyyppistä
 - XADES – allekirjoitettu, tyyppi XADES
 - CADES – allekirjoitettu, tyyppi CADES
 - NO – ei ole allekirjoitettu

Viitatussa liitetiedostossa ja viittauksessa on oltava täsmälleen sama nimi. Isot ja pienet kirjaimet ovat merkitseviä eli iso ja pieni kirjain eivät tarkoita samaa. Jokaisella laskulla on oltava oma liitetiedosto ja sillä yksilöivä nimi. Liitetiedostojen nimet on oltava yksikäsitteisiä jokaisessa laskuerässä ja myös eri laskuerien välillä. Yksikäsitteisen liitetiedostonimen voi saada esim. käyttämällä sellaista liitetiedoston nimeämistapaa, jossa liitetiedoston nimessä on jonkun vapaamuotoisen osan lisäksi laskuerän yksikäsitteinen eränumero ja laskun järjestysnumero erässä. Liitetiedoston nimen vartalo-osassa saa olla vain seuraavia merkkejä: numerot 0-9, isot ja pienet aakkoset A-Z ja a-z ja merkit . _ -
Muita merkkejä ei sallita. Esimerkiksi tyhjä (blanko) on kielletty liitetiedoston tiedostonimessä. Liitetiedoston nimen pituus suositellaan pidettäväksi kohtuudessa, esim. max. 50 merkkiä.

TEAPPSXML-sanomakuvaus tukee useita liitetiedostomuotoja. Vastaanottava järjestelmä ja/tai sanomaformaatti voivat asettaa tiukempia rajoituksia liitetiedostoille, jolloin niitä rajoituksia on noudatettava. Liitetiedostomuotona kannattaa ensisijaisesti käyttää aina perus pdf-muotoa, joka on parhaiten tuettu muoto vastaanottavissa järjestelmissä ja tulostuspalveluissa. Poikkeuksena tähän on portfolio-pdf-tiedostomuoto, jota ei tueta liitetiedostona. Muiden tiedostomuotojen käytöstä on syytä keskustella käyttöönottoprojektin yhteydessä erikseen.

Seuraavassa muutamia esimerkkejä liitetiedoston välittämisestä:

Normaali liite: Laskuttajan tuottama liitetiedosto

Liite tunnistetaan normaaliksi laskun liitteeksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "VOUCHER_MEMO" perusteella. IMAGE_CONTROL-elementin SOURCE-attribuutti voi puuttua. Jos SOURCE-attribuutti esiintyy, on sen arvona "ORIGINAL".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="VOUCHER_MEMO">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">laskuttajanluomanliitetiedostonnimi.pdf</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

tai

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="VOUCHER_MEMO" SOURCE="ORIGINAL">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">laskuttajanluomanliitetiedostonnimi.pdf</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Luottamuksellinen liite: Laskuttajan tuottama liitetiedosto

Liite tunnistetaan luottamukselliseksi laskun liitteeksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "VOUCHER_MEMO_SECRECY" ja SECURITY_DETAILS/SECRECY_CLASS -rakenteen perusteella. Liiterakenteessa pitää kertoa myös muun liitteen suojausluokka SECURITY_DETAILS/SECRECY_CLASS-elementissä tätä liitetyyppiä käytettäessä. IMAGE_CONTROL-elementin SOURCE-attribuutti voi puuttua, mutta suositus on kuitenkin aina kertoa liitteen muodostaja eli tässä käyttötapauksessa SOURCE-attribuutti arvolla "ORIGINAL".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="VOUCHER_MEMO_SECRECY" SOURCE="ORIGINAL">
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">laskuttajanluomanliitetiedostonnimi.pdf</IMAGE_FILE>
  <SECURITY_DETAILS>
    <SECRECY_CLASS>SC01</SECRECY_CLASS>
    <SECRECY_DESCRIPTION>Security code 1</SECRECY_DESCRIPTION>
  </SECURITY_DETAILS>
  <IMAGE_DESCRIPTION>Kuvaus</IMAGE_DESCRIPTION>
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun kuva: Laskuttajan tai muun operaattorin kuin oman palvelutarjoajan tuottama laskun kuva

Liite tunnistetaan laskun kuvaksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "INVOICE_IMAGE" perusteella. IMAGE_CONTROL-elementin SOURCE-attribuutti voi puuttua. Jos SOURCE-attribuutti esiintyy, on sen arvona "ORIGINAL".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_IMAGE">
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">muuallakuinpalvelussaluodunkuvannimi.pdf</IMAGE_FILE>
</IMAGE_CONTROL>
```

tai

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_IMAGE" SOURCE="ORIGINAL" SIGNED="YES">
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">muuallakuinpalvelussaluodunkuvannimiallek.pdf</IMAGE_FILE>
</IMAGE_CONTROL>
```

Luottamuksellinen kuva: Laskuttajan tuottama laskun kuva

Liite tunnistetaan luottamukselliseksi laskun kuvaksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "INVOICE_IMAGE_SECRECY" ja SECURITY_DETAILS/SECRECY_CLASS -raken-teen perusteella. Eli liiterakenteessa pitää myös kertoa laskun kuvan suojausluokka SECURITY_DETAILS/SECRECY_CLASS-elementissä tätä liitetyyppiä käytettäessä. IMAGE_CONTROL - elementin SOURCE-attribuutti voi puuttua, mutta suositus on kuitenkin aina kertoa liitteen muodostaja eli tässä käyttötapauksessa SOURCE-attribuutti arvolla "ORIGINAL".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_IMAGE_SECRECY" SOURCE="ORIGINAL">
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">laskuttajanluomankuvannimi.pdf</IMAGE_FILE>
  <SECURITY_DETAILS>
    <SECRECY_CLASS>SC02</SECRECY_CLASS>
    <SECRECY_DESCRIPTION>Security code 2</SECRECY_DESCRIPTION>
  </SECURITY_DETAILS>
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun kuva: palveluntarjoajan tuottama laskun kuva

Liite tunnustetaan laskun kuvaksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "INVOICE_IMAGE" perusteella. Palvelun tuottamassa laskun kuvassa IMAGE_CONTROL-elementillä on aina SOURCE-attribuutti, jonka arvona on aina "IC_IMAGE".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_IMAGE" SOURCE="IC_IMAGE">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">palvelunluomankuvantiedostonnimi.pdf</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Skannattu laskun kuva: Skannauspalvelun tuottama laskun kuva

Liite tunnustetaan oman palveluntarjoajan skannauspalvelussa tuotetuksi laskun kuvaksi IMAGE_CONTROL-elementin TYPE-attribuutin arvon "SCANNED" perusteella. IMAGE_CONTROL-elementin SOURCE-attribuutti voi puuttua. Jos SOURCE-attribuutti esiintyy, on sen arvona "ORIGINAL".

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="SCANNED">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="TIF">skannauspalvelunluomankuvatiedostonnimi.tif</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

tai

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="SCANNED" SOURCE="ORIGINAL">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="TIF">skannauspalvelunluomankuvatiedostonnimi.tif</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskuttajan tuottama liitetiedosto laskuttajan allekirjoittamana

Laskuttajan muodostama liite tunnustetaan sähköisesti allekirjoitetuksi SIGNED-attribuutin "YES"-arvon perusteella. SIGNED-attribuutin arvona voi olla myös "XADES" tai "CADES", joka samalla kertoo allekirjoituksen tyyppin. Jos SIGNED-attribuutti puuttuu tai sen arvo on "NO", laskun liitettä ei ole allekirjoitettu.

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="VOUCHER_MEMO" SOURCE="ORIGINAL" SIGNED="YES">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">laskuttajanluomanliitetiedostonnimallek.pdf</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun kuva: Palvelun tuottama laskun kuva allekirjoitettuna

Laskun kuva tunnustetaan sähköisesti allekirjoitetuksi SIGNED-attribuutin ”YES”-arvon perusteella. SIGNED-attribuutin arvona voi olla myös ”XADES” tai ”CADES”, joka samalla kertoo allekirjoituksen tyyppin. SIGNED-attribuutti on vapaaehtoinen. Jos liitettä ei ole allekirjoitettu ko. attribuutti voi puuttua tai sen arvo on ”NO”.

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_IMAGE" SOURCE="IC_IMAGE" SIGNED="YES">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="pdf">palvelunluomankuvatiedostonnimiallek.pdf</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun liite: Lasku sisältää sähköisen allekirjoituksen validointitiedoston erillisenä tiedostona

Liite tunnustetaan sähköisen allekirjoituksen validointitiedostoksi TYPE-attribuutin ”SIGNATURE_VALIDATION”-arvon perusteella. SOURCE-attribuutilla kerrotaan validointiraportin muodostaja.

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="SIGNATURE_VALIDATION" SOURCE="IC">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="xml">validointitieto.xml</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun liite: Alkuperäinen toisessa tiedostomuodossa oleva lasku liitteenä erillisenä tiedostona

Liite tunnustetaan alkuperäiseksi laskuksi TYPE-attribuutin ”INVOICE_DATA”-arvon perusteella. SOURCE-attribuutissa pitää olla arvo ”ORIGINAL”. Liitteeseen voi liittyä myös allekirjoitus, joka kerrotaan SIGNED-attribuutin avulla.

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="INVOICE_DATA" SOURCE="ORIGINAL">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="xml">AlkupLasku123.xml</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

Laskun liite: Erillinen allekirjoitustiedosto

Liite tunnustetaan erilliseksi allekirjoitustiedostoksi TYPE-attribuutin ”SIGNATURE”-arvon perusteella. Jos SOURCE-attribuutissa on arvo ”ORIGINAL”, allekirjoitustiedosto on laskuttajan tekemä. Jos taas arvona on IC, allekirjoitustiedosto on palvelun muodostama.

Esimerkki:

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="SIGNATURE" SOURCE="ORIGINAL">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="xml">Allekirjoitus123.xml</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

tai

```
<IMAGE_CONTROL TYPE="SIGNATURE" SOURCE="IC">  
  <IMAGE_FILE IMAGE_TYPE="xml">Allekirjoitus123.xml</IMAGE_FILE>  
</IMAGE_CONTROL>
```

4 Laskun tietosisällöstä

4.1 Laskun numero

Laskun numerossa suositellaan käytettäväksi pääsääntöisesti numeroita ja tarvittaessa kirjaimia. Hyvityslaskussa alkuperäisen laskun numero ilmoitetaan CREDIT_INVOICE_NUMBER-elementissä.

4.2 Laskutyypeistä

HEADER/INVOICE_TYPE -elementin koodiarvolla kerrotaan laskutyyppi. Tyhjä lasku selityksineen -dokumentaatioissa on kerrottu laskutyyppien koodiarvot. Laskun visualisoinnissa laskun otsikko muodostetaan INVOICE_TYPE -elementin arvon perusteella, jos laskun otsikkoa ei ole erikseen kerrottu HEADER/SUBJECT -elementissä.

EU Normin mukainen UNTDID 1001-koodiston mukainen tyyppikoodi kerrotaan INVOICE_TYPE UNTDID-attribuutissa.

Esimerkki:

```
<INVOICE_TYPE UNTDID_CODE="380">00</INVOICE_TYPE>
```

4.2.1 Korkolaskut ja maksukehotukset

TEAPPSXML:n INVOICE/ROWS/ROW-rakenteessa on erillinen INFORMATION_OF_OVERDUE_PAYMENTS -lohko, jota käytetään vain korkolaskuissa (HEADER/INVOICE_TYPE = 06 tai 07) ja maksukehotuksissa (HEADER/INVOICE_TYPE = 09).

Kansainvälisessä verkkolaskutuksessa/verkkolaskusanomakuvauksissa voi olla rajoitteita korkolaskujen ja/tai maksukehotuksien sähköiselle välittämiseksi. Korkolaskuissa ja maksukehotuksissa INFORMATION_OF_OVERDUE_PAYMENT-lohkon lisäksi riville voi lisätä tarvittaessa ARTICLE_NAME ja ROW_TOTAL-elementit asianmukaisin tietosisällöin.

Kuluttajasaatavissa maksukehotus ja perintälasku (toimitettava paperilla) on tulkittava erilliseksi laskutyypeiksi. TEAPPSXML:ssä maksukehotus kerrotaan laskutyyppillä, INVOICE_TYPE, 09. Perintäkirje erotetaan maksukehotuksesta INVOICE_TYPE -elementin CODE -attribuutin arvolla COLLECT.

```
<INVOICE_TYPE>09</INVOICE_TYPE> - maksukehotus  
<INVOICE_TYPE CODE="COLLECT">09</INVOICE_TYPE> - perintälasku
```

4.2.2 Luottokorttilasku

TEAPPSXML:n HEADER-rakenteessa on vapaaehtoinen CREDIT_INFORMATION-rakenne, jota voi käyttää hyväksi luottokorttilaskussa välitettävien tietojen esittämiseen. Ko. rakenteessa on seuraavat elementit:

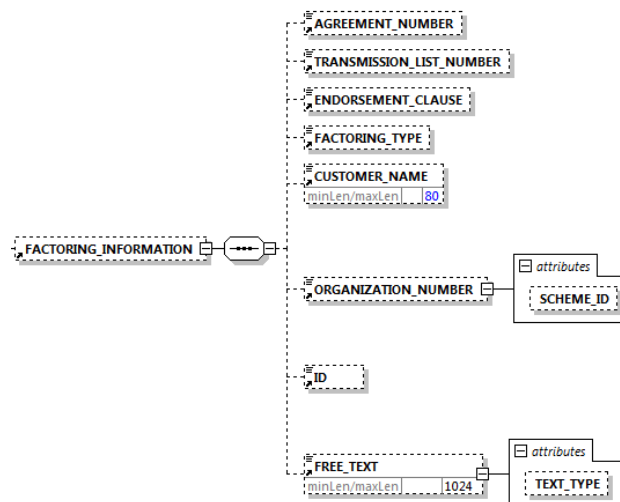
- CREDIT_LIMIT, luottoraja
- INTEREST, korko
- OPERATION_LIMIT, käyttövara
- INSTALMENT, kuukausierä

Esimerkki:

```
<CREDIT_INFORMATION>
  <CREDIT_LIMIT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">3000.00</AMOUNT>
  </CREDIT_LIMIT>
  <INTEREST>
    <PER_CENT>16</PER_CENT>
  </INTEREST>
  <OPERATION_LIMIT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">1200.00</AMOUNT>
  </OPERATION_LIMIT>
  <INSTALMENT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">600.00</AMOUNT>
  </INSTALMENT>
</CREDIT_INFORMATION>
```

4.2.3 Factoring-lasku

TEAPPSXML:n HEADER-rakenteessa on vapaaehtoinen FACTORING_INFORMATION -rakenne, jota käytetään factoringlaskulla välitettävien tietojen esittämiseen. Siirtolauseke kerrotaan FACTORING_INFORMATION/FREE_TEXT-elementissä. Lisäksi on huomioitava, että vastaanottaja voi edellyttää myös sopimusnumeron FACTORING_INFORMATION/AGREEMENT_NUMBER-elementissä, joten kyseinen tieto kannattaa lisätä sanomalle virheettömän lähetyksen varmistamiseksi.



Finanssialan keskusliitto on julkaissut <https://www.finanssiala.fi/aiheet/verkkolaskutus-fin-voice/#/> -sivustolla yrityksen verkkolaskun teknisissä kuvauksissa ohjeen rahoitettavien laskujen välitysmenetelmästä.

4.3 Laskun osapuolet

Laskutasolla on käytettävissä seuraavat laskun osapuolet:

- INVOICE_SENDER, laskun tekninen lähettäjä, esim. tilitoimisto - vapaaehtoinen
- PAYEE, laskuttaja, maksun vastaanottaja - pakollinen
- SALES_CONTACT, myyjäorganisaatio - vapaaehtoinen
- INVOICE_RECIPIENT, laskun tekninen vastaanottaja, esim. tilitoimisto - vapaaehtoinen
- RECEIVER, vastaanottaja - pakollinen
- DELIVERER, toimittaja - vapaaehtoinen
- ORDERER, tilaaja - vapaaehtoinen
- DELIVERY_PARTY, toimitusasiakas - vapaaehtoinen
- PAYER, maksaja - vapaaehtoinen
- PAYOR, edelleenlaskutettava - vapaaehtoinen
- MANUFACTURER, valmistaja - vapaaehtoinen
- HOLDER, haltija - vapaaehtoinen
- OTHER_PARTNER, muu laskun osapuoli - vapaaehtoinen

Rivitasolla on käytettävissä vapaaehtoisina rakenteina DELIVERY_RECEIVER, toimitusasiakas, ja OTHER_PARTNER, muu laskun osapuoli.

OTHER_PARTNER -elementillä on pakolliset attribuutit PARTNER_TYPE ja PARTNER_TEXT. Näiden attribuuttien avulla yksilöidään laskun osapuoli. Yleisellä stylesheetillä PARTNER_TEXT -elementistä muodostetaan layoutille laskun osapuolen kertova otsikko. OTHER_PARTNER-rakennetta tulee käyttää vain niissä tilanteissa, että laskun osapuolelle ei löydy omaa tarkasti yksilöivää rakennetta TEAPPSXML:n laskun osapuolista.

Esimerkkejä:

```
<OTHER_PARTNER PARTNER_TYPE="1110001" PARTNER_TEXT="Korjaamo">
  <CUSTOMER_INFORMATION>
    <CUSTOMER_NAME>Korjaamo Oy</CUSTOMER_NAME>
  </CUSTOMER_INFORMATION>
</OTHER_PARTNER>
```

```
<OTHER_PARTNER PARTNER_TYPE="SellerTaxRepr" PARTNER_TEXT="SellerTaxRepr">
  <CUSTOMER_INFORMATION>
    <CUSTOMER_NAME>Company Oy</CUSTOMER_NAME>
    <ADDRESS>
      <STREET_ADDRESS1>TestStreet 1</STREET_ADDRESS1>
      <POSTAL_CODE>1234</POSTAL_CODE>
      <POST_OFFICE>Copenhagen</POST_OFFICE>
      <COUNTRY>Denmark</COUNTRY>
      <COUNTRY_CODE>DK</COUNTRY_CODE>
    </ADDRESS>
    <VAT_NUMBER>DK12345678</VAT_NUMBER>
  </CUSTOMER_INFORMATION>
</OTHER_PARTNER>
```

Se, mitä kussakin tilanteessa sijoitetaan PARTNER_TYPE ja PARTNER_TEXT -attribuutteihin, selviää kunkin toimialan antamista suosituksista.

4.3.1 Osapuolen tunnisteet

CUSTOMER_INFORMATION-rakenteessa on omat elementit

- viralliselle organisaatiotunnukselle (Suomessa y-tunnus): ORGANIZATION_NUMBER
- alv-numerolle: VAT_NUMBER
- OVT-tunnukselle: PARTY_IDENTIFICATION_ID

TEAPPSXML:ssä PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementin käyttöä on laajennettu kansainvälisen sanomaliikenteen tarpeita varten. PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementti on muutettu toistuvaksi ja sille on lisätty vapaaehtoinen attribuutti AUTHORITY, jota käytetään yksilöimään annettu tunnus.

Esimerkkejä:

```
<PARTY_IDENTIFICATION_ID AUTHORITY="GLN" SCHEME_ID="0088">1234567891231</PARTY_IDENTIFICATION_ID>  
PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementissä kerrotaan GLN (= Global Location Number)
```

```
<PARTY_IDENTIFICATION_ID AUTHORITY="DUNS" SCHEME_ID="0060">123456789</PARTY_IDENTIFICATION_ID>  
PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementissä kerrotaan D-U-N-S -numero
```

```
<PARTY_IDENTIFICATION_ID AUTHORITY="EDI" SCHEME_ID="0037">003712345678</PARTY_IDENTIFICATION_ID>  
PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementissä kerrotaan ovt-tunnus
```

Jos TEAPPSXML-sanomassa ei ole tarve esittää muita tunnuksia kuin pelkkä ovt-tunnus, niin tunnuksen voi sijoittaa PARTY_IDENTIFICATION_ID-elementtiin ilman attribuutteja aikaisemmissa TEAPPSXML-versioissa käytetyn tavan mukaisesti.

4.3.2 Verkkolaskuosoite ja välittäjä-tunnus

TEAPPSXML v.3.0:ssa verkkolaskuosoitteesta voidaan kertoa myös tyyppikoodi, EADDRESS_SCHEME_ID_CODE, ja käytettävä koodisto, EADDRESS_SCHEME_ID. Näitä tietoja käytetään yleisesti kansainvälisessä laskutuksessa ja edellytetään, kun laskuja välitetään PEPPOL -verkostossa.

Esimerkkejä, kun verkkolaskun tyyppikoodistona on käytetty EAS -koodistoa:

```
<NET_SERVICE_ID>TE00371234567801</NET_SERVICE_ID>  
<INTERMEDIATOR>003701011385</INTERMEDIATOR>  
<EADDRESS_SCHEME_ID>EAS</EADDRESS_SCHEME_ID>  
<EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>0215</EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>
```

```
<NET_SERVICE_ID>FI5812345678901234</NET_SERVICE_ID>  
<INTERMEDIATOR>OKOYFIHH</INTERMEDIATOR>  
<EADDRESS_SCHEME_ID>EAS</EADDRESS_SCHEME_ID>  
<EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>9918</EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>
```

```
<NET_SERVICE_ID>003787654321001</NET_SERVICE_ID>  
<INTERMEDIATOR>BAWCFI22</INTERMEDIATOR>  
<EADDRESS_SCHEME_ID>EAS</EADDRESS_SCHEME_ID>  
<EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>0216</EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>
```

Varaudu laskutuksessa tallentamaan vastaanottajan verkkolaskuosoitteen tyyppikoodi. Vastaanottaja voi ilmoittaa verkkolaskuosoitteen yhteydessä ns. EAS-koodin, joka pitää tallentaa tähän erilliseen kenttään. Käytettävät koodiarvot löytyvät CEF:in ylläpitämästä listasta, joka löytyy täältä: <https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/wikis/display/DIGITAL/Registry+of+supporting+artefacts+to+implement+EN16931> → Electronic Address Scheme code list (EAS)

4.4 Laskun luottamuksellisuus

TEAPPSXML v.3.0 -kuvaus mahdollistaa luottamuksellisuusluokan ilmoittamisen ja tiedon kuljettamisen osapuolten välillä. Myyjä ja ostaja sopivat keskenään käytettävät koodiarvot. Laskutusjärjestelmään ja vastaanotettavaan järjestelmään pitää sisällyttää käsittelylogiikka luokitustietoon perustuen siten, että esimerkiksi käyttäjätunnuksittain ja ryhmittäin voidaan määrittellä oikeus katsoa luottamuksellista laskua tai liitettä.

Luottamuksellisuusluokka laskulle kerrotaan HEADER/SECURITY_DETAILS-rakenteessa. Liitteen luottamuksellisuusluokka kerrotaan CONTROL/IMAGE_CONTROL/SECURITY_DETAILS-rakenteessa. Lisäksi luottamuksellisesta laskun kuvasta pitää käyttää IMAGE_CONTROL-rakenteessa tyyppikoodia INVOICE_IMAGE_SECRECY ja luottamuksellisesta muusta liitteestä tyyppikoodia VOUCHER_MEMO_SECRECY. Sanomakuvaus mahdollistaa sen, että pelkkä liite tai pelkkä lasku voi olla luottamuksellinen. Eri yhteyksissä käytetään tästä asiasta myös termiä turvaluokka.

Esimerkki:

```
<SECURITY_DETAILS>  
  <SECRECY_CLASS>SC01</SECRECY_CLASS>  
  <SECRECY_DESCRIPTION>Security code 1</SECRECY_DESCRIPTION>  
</SECURITY_DETAILS>
```

Jos lasku toimitetaan kirjeenä tai sähköpostitse vastaanottajalle, tarkista oman palveluntarjoajasi kanssa luottamuksellisen laskun ja luottamuksellisten liitteiden käsittelysäännöt.

Jos lasku halutaan määrittellä turvalaskuksi, niin TEAPPSXML:ssä turvalaskun merkintä laitetaan HEADER/SECURITY_DETAILS/SECRECY_CLASS -elementtiin. Jos turvaluokkaa ei ole erikseen sovittu, niin elementissä voi/pitää käyttää esim. Finvoicen SEI01 – 09 arvoja laskutyyppistä riippuen.

4.5 Tilauksen tiedot

Laskukohtaisia tilaustietoja varten on TEAPPSXML:ssä HEADER/ORDER_INFORMATION-rakenne, joka voi esiintyä 0 – n kertaa. ORDER_INFORMATION-elementillä on attribuutti ORDER_TYPE, jolla voidaan yksilöidä tilauksen tietoja. Jos tilauksen tiedot ovat tilaajan antamia, ORDER_TYPE -attribuutin arvoksi sijoitetaan CO. Jos tilauksen tiedot ovat toimittajan antamia, ORDER_TYPE -attribuutin arvoksi sijoitetaan VN. Jos kyseessä on valmistajan tilaustiedot, ORDER_TYPE-attribuutin arvoksi sijoitetaan MH. Suosittelemme ORDER_INFORMATION-rakennetta laskuun liittyvien tilaustietojen ilmoittamiseen. Vanhoja HEADER ja ROW-tasojen

tilausnumerorakenteita, muun muassa elementtiä HEADER/INVOICE_ORDER_NUMBER, ei enää käytetä.

TEAPPSXML:n ORDER_INFORMATION-rakenteeseen on lisätty vapaaehtoinen ORDER_POSITION -elementti, jonka avulla ilmoitetaan tilauspositio. ORDER_INFORMATION -elementtirakenteen ORDER_TYPE -attribuutin avulla selviää, kenen osapuolen tilauspositio on kyseessä.

TEAPPSXML:ssä on vastaava ORDER_INFORMATION-rakenne myös rivitasolla. Tätä käytetään tilanteissa, kun tilaustiedot vaihtuvat erittelyriveittäin.

Esimerkki 1:

```
<ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="CO">
  <ORDER_NUMBER>12/2005</ORDER_NUMBER>
  <ORDER_DATE>
    <DATE>
      <DAY>17</DAY>
      <MONTH>08</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>17</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </ORDER_DATE>
  <ORDER_REFERENCE>222</ORDER_REFERENCE>
  <ORDER_POSITION>5</ORDER_POSITION>
</ORDER_INFORMATION>
```

Esimerkki 2:

```
<ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="CO">
  <ORDER_NUMBER>333</ORDER_NUMBER>
  <ORDER_DATE>
    <DATE>
      <DAY>17</DAY>
      <MONTH>08</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>17</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </ORDER_DATE>
  <ORDER_REFERENCE>Maija</ORDER_REFERENCE>
</ORDER_INFORMATION>
<ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="VN">
  <ORDER_NUMBER>123456</ORDER_NUMBER>
  <ORDER_DATE>
    <DATE>
      <DAY>17</DAY>
      <MONTH>08</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>17</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </ORDER_DATE>
  <ORDER_REFERENCE>654</ORDER_REFERENCE>
</ORDER_INFORMATION>
```

4.6 Maksamiseen ja tiliöinteihin liittyvistä tiedoista

4.6.1 Maksuviite ja pankkitilit

TEAPPSXML-laskusanomassa maksuviite ilmoitetaan konekielisessä muodossa ilman välilyöntejä. Kansallinen maksuviite kerrotaan FI_PAYMENT_REFERENCE-elementissä ja kansainvälinen maksuviite IPI_REFERENCE-elementissä. TEAPPSXML v.3.0:ssa kansallisen maksuviitteen pituusrajoite on poistettu kansainvälisen laskutuksen tarpeista johtuen.

Esimerkkejä:

```
<DETAILS_OF_PAYMENT>  
  <FI_PAYMENT_REFERENCE>2348236</FI_PAYMENT_REFERENCE>  
</DETAILS_OF_PAYMENT>
```

```
<DETAILS_OF_PAYMENT>  
  <IPI_REFERENCE>RF332348236</IPI_REFERENCE>  
</DETAILS_OF_PAYMENT>
```

Kotimaiset pankkitilit on syytä esittää konekielisessä muodossa nollatäytöin ja ilman väliviivaa Finanssialan keskusliiton ohjeistuksen mukaisesti. IBAN-tilinumero esitetään konekielisessä muodossa ilman välilyöntejä.

TEAPPSXML:n yleisillä layouteilla IBAN-tilinumero muotoillaan yleisen suomalaisen esitystavan mukaisesti.

TEAPPSXML:ssä on omat erilliset elementit pankkitilinumerolle (BANK_ACCOUNT_NUMBER) ja IBAN-tilinumerolle (IBAN_ACCOUNT_NUMBER). IBAN-tilinumeroa ei saa sijoittaa BANK_ACCOUNT_NUMBER -elementtiin.

EU Normissa laskuille on määritelty pakolliseksi maksuväline/maksutapatoive –tieto, jota var-
ten sanomakuvaukseen lisättiin elementti PAYMENT_MEANS [BT-82] ja sille attribuutti
PAYMENT_MEANS_CODE [BT-81]. Tätä tietoa ei pidä sekoittaa jo aikaisemmin sanomaku-
vauksessa olleeseen METHOD_OF_PAYMENT-rakenteeseen, jossa välitetään pankkiverkoston
vaatima tieto pankkikulujen käsittelystä (=Finvoice-kuvauksen EpiCharge).

4.6.2 Maksuehto

Maksuehto ilmoitetaan HEADER/TERMS_OF_PAYMENT -elementissä.

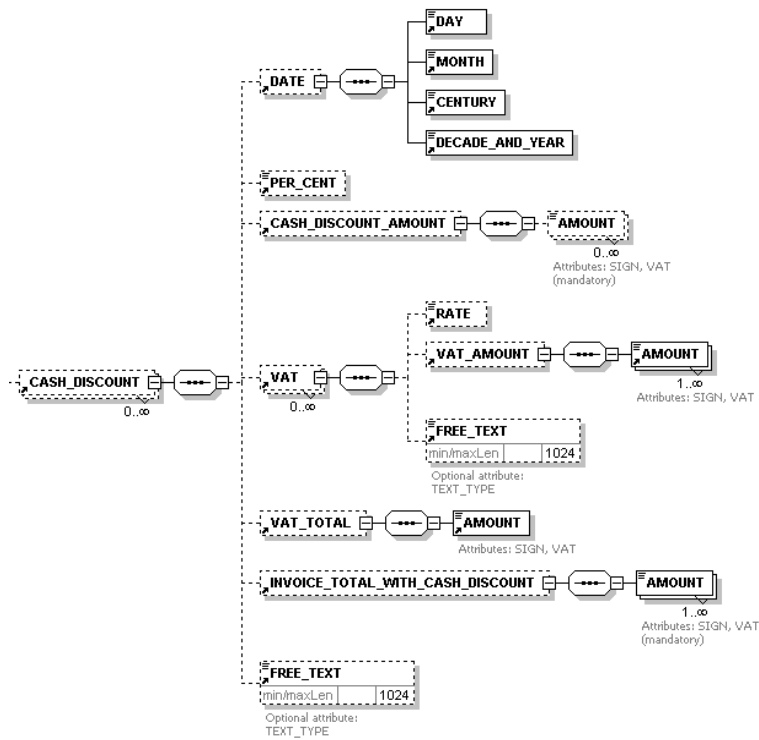
Esimerkki:

```
<TERMS_OF_PAYMENT>14 pv netto</TERMS_OF_PAYMENT>
```

4.6.3 Käteisalennus

Käteisalennus ilmoitetaan TEAPPSXML-kuvauksessa INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/
INVOICES/INVOICE/HEADER/CASH_DISCOUNT-elementtirakenteen avulla. Rakenne voi toistua
0 – n kertaa.

CASH_DISCOUNT-elementtirakenne on HEADER-rakenteessa vapaaehtoinen eli jos laskuun ei sisälly käteisalennusta, CASH_DISCOUNT-rakenne jätetään pois.



Käteisalennuksen ilmoittamiseen käytetään seuraavia CASH_DISCOUNT-rakenteen tietoja:

DATE/	kassapäivä	
	DAY	päivä muodossa pp
	MONTH	kuukausi muodossa kk
	CENTURY	vuosisata muodossa vv
	DECADE_AND_YEAR	vuosikymmen muodossa vv
PER_CENT	alennusprosentti	
	ei %-merkkiä, kokonaisluku tai vähintään 1 desimaali	
	esim. <PER_CENT>2.00</PER_CENT>	
CASH_DISCOUNT_AMOUNT/AMOUNT	alennuksen rahamäärä	
VAT/	RATE	alv-prosentti, ei % merkkiä
	VAT_AMOUNT/AMOUNT	alv:n määrä
	FREE_TEXT	vapaata tekstiä
VAT_TOTAL/AMOUNT	käteisalennetun hinnan veron määrä	
INVOICE_TOTAL_WITH_CASH_DISCOUNT/AMOUNT	laskun loppusumma, jossa on huomioitu käteisalennus	
FREE_TEXT	vapaata tekstiä	

Esimerkki, jossa kaikki käteisalennukseen liittyvät elementit ovat käytössä:

```
<TERMS_OF_PAYMENT>7 pv -2%, 14 pv -1%, 30 pv netto</TERMS_OF_PAYMENT>
<CASH_DISCOUNT>
  <DATE>
    <DAY>01</DAY>
    <MONTH>06</MONTH>
    <CENTURY>20</CENTURY>
    <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
  </DATE>
  <PER_CENT>2.00</PER_CENT>
  <CASH_DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">370.05</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">458.86</AMOUNT>
  </CASH_DISCOUNT_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24.00</RATE>
    <VAT_AMOUNT>
      <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">88.81</AMOUNT>
    </VAT_AMOUNT>
  </VAT>
  <VAT_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">88.81</AMOUNT>
  </VAT_TOTAL>
  <INVOICE_TOTAL_WITH_CASH_DISCOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">18132.31</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">22484.07</AMOUNT>
  </INVOICE_TOTAL_WITH_CASH_DISCOUNT>
</CASH_DISCOUNT>
<CASH_DISCOUNT>
  <DATE>
    <DAY>08</DAY>
    <MONTH>06</MONTH>
    <CENTURY>20</CENTURY>
    <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
  </DATE>
  <PER_CENT>1.00</PER_CENT>
  <CASH_DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">185.02</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">229.43</AMOUNT>
  </CASH_DISCOUNT_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24.00</RATE>
    <VAT_AMOUNT>
      <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">44.41</AMOUNT>
    </VAT_AMOUNT>
  </VAT>
  <VAT_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">44.41</AMOUNT>
  </VAT_TOTAL>
  <INVOICE_TOTAL_WITH_CASH_DISCOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">18317.34</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">22713.50</AMOUNT>
  </INVOICE_TOTAL_WITH_CASH_DISCOUNT>
</CASH_DISCOUNT>
```

Verkkolaskun layoutilla yllä olevan esimerkkirakenteen tietosisältö tulostuu seuraavasti:

Maksuehdot
7 pv -2%, 14 pv -1%, 30 pv netto

Käteisalennus 2.00 %	01.06.2018	370,05	88,81 (24.00 % 88,81)	458,86	EUR	22 484,07
Käteisalennus 1.00 %	08.06.2018	185,02	44,41 (24.00 % 44,41)	229,43	EUR	22 713,50

Esimerkissä mainittu valuuttamerkintä haetaan verkkolaskun layoutille INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/INVOICES/INVOICE/HEADER/CURRENCY/CODE-elementistä. Lisäksi layoutilla prosenttilukujen perään lisätään %-merkki.

4.6.4 Laskuttajan toimittamat oletustiliöinnit

Laskuttajan lähettämiä oletustiliöintejä varten suosittelemme joko laskutason HEADER/PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS-rakenteen käyttöä tai rivitason tiliöintien ROW/DEFAULT_ROW_POSTING -rakenteen käyttöä. ACCOUNT ja ACCOUNT_2-elementeillä ilmoitetaan tilit ja ACCOUNT_AMOUNT/AMOUNT-elementissä tiliöitävä rahamäärä. ACCOUNT_AMOUNT/AMOUNT-elementillä ovat attribuutit SIGN ja VAT.

Vastaanottajan ilmoittama oletustiliöintitieto välitetään tiliöintiviite eli ACCOUNT_REFERENCE -elementissä otsikko- tai rivitasolla:

- HEADER/PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS/POSTING_DEFAULT/ACCOUNT_REFERENCE
- ROWS/ROW/DEFAULT_ROW_POSTING/ACCOUNT_REFERENCE

ACCOUNT_REFERENCE -elementissä välitettävä tiliöintitieto sisältää vastaanottajan määrittelemät tiliöintitiedot (esim. kirjanpidontilinumero, toimipiste, kustannuspaikka, osasto jne.) ilman erotinmerkkejä. Tiliöintitietoihin on lisätty myös vastaanottajan raportointikoodin välittäminen REPORTING_CODE-elementissä.

Jos sama tiliöintiviite ja/tai raportointikoodi koskee koko laskua, ne ilmoitetaan laskutasolla. Jos tiliöintiviite ja/tai raportointikoodi vaihtuu erittelyriveittäin, ne ilmoitetaan rivitasolla.

Seuraavassa esimerkeissä kerrotaan tiliöintiviitteenä tieto 42006440400, missä 4200 kertoo ostotilin, 6440 kustannuspaikan ja 400 osaston. Lisäksi raportointikoodiksi on merkitty 4000.

Esimerkki 1: tiliöintiviite ja raportointikoodi otsikkotasolla

```
<PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS>
  <POSTING_DEFAULT>
    <ACCOUNT_REFERENCE>42006440400</ACCOUNT_REFERENCE>
    <REPORTING_CODE>4000</REPORTING_CODE>
  </POSTING_DEFAULT>
</PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS>
```

Esimerkki 2: tiliöintiviite ja raportointikoodi rivitasolla

```
<DEFAULT_ROW_POSTING>  
  <ACCOUNT_REFERENCE>42006440400</ACCOUNT_REFERENCE>  
  <REPORTING_CODE>4000</REPORTING_CODE>  
</DEFAULT_ROW_POSTING>
```

Tiliöintitietojen välittämisessä suosittelemme siirtymään käyttämään tiliöintiviite-tietoa.

4.7 Muista laskutason tiedoista

4.7.1 Toimittajanumero

Toimittajanumeron eli vastaanottajan laskuttajasta käyttämän asiakasnumeron ilmoittamiseen sopii INVOICE/PAYEE/CUSTOMER_INFORMATION/CUSTOMER_ID-elementti.

4.7.2 Vastaanottajan sähköpostiosoite

Vastaanottajan sähköpostiosoitteen voi ilmoittaa INVOICE/RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/CONTACT_INFORMATION/E-MAIL_ADDRESS -elementissä tai INVOICE/RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/E-MAIL_ADDRESS -elementissä. Kun vastaanottajan ostolaskujen kierrätysjärjestelmä vaatii ns. laskua koskevan asiatarkastajan sähköpostiosoitteen, niin suosittelemme INVOICE/RECEIVER/CUSTOMER_INFORMATION/CONTACT_INFORMATION/E-MAIL_ADDRESS -elementin käyttämistä.

4.7.3 Laskutusaihe

Kuluttajaverkkolaskutukseen kuuluu pakollisena tietona laskutusaiheen koodi, joka on lähettäjän määrittelemä tunniste. Laskutusaihekoodia käytetään, kun laskuttajalla on Finvoice- välityspalvelusopimus ja laskuttaja lähettää e-laskuja verkkopankkien kautta vastaanottaville kuluttaja-asiakkaille.

Laskutusaihe ilmoitetaan pankkeihin lähetettävällä laskuttajailmoituksella (SenderInfo). Laskuttajailmoituksessa ilmoitettu laskutusaiheen koodi täytyy löytyä myös laskulta. TEAPPSXML-kuvauksessa laskutusaihe kerrotaan HEADER/PAYMENT_INSTRUCTION_IDENTIFIER -elementissä.

Lisätietoa kuluttajan e-laskusta ja siihen liittyvästä ilmoittamispalvelusta Finanssiala ry:n sivuilta.

4.7.4 Tilausvahvistuksen ja sopimuksen tiedot

HEADER -rakenteessa on vapaaehtoiset elementtirakenteet laskuun liittyvien tilausvahvistus- ja sopimustietojen esittämiselle.

Tilausvahvistuksen tietoja varten on ORDER_CONFIRMATION-rakenne, jonka alielementtien avulla on mahdollista ilmoittaa tilausvahvistuksen numero ja päivämäärä.

Sopimustietoja varten on HEADER-rakenteessa CONTRACT_INFORMATION-rakenne, jonka alielementtien avulla on mahdollista ilmoittaa sopimuksen numero, päivämäärä, sopimusjakso ja hinnasto.

Esimerkki:

```
<ORDER_CONFIRMATION>
  <ORDER_CONFIRMATION_NUMBER>123</ORDER_CONFIRMATION_NUMBER>
  <ORDER_CONFIRMATION_DATE>
    <DATE>
      <DAY>17</DAY>
      <MONTH>08</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>17</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </ORDER_CONFIRMATION_DATE>
</ORDER_CONFIRMATION>
<CONTRACT_INFORMATION>
  <CONTRACT_NUMBER>Sopimus XXX</CONTRACT_NUMBER>
  <CONTRACT_DATE>
    <DATE>
      <DAY>17</DAY>
      <MONTH>12</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>17</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </CONTRACT_DATE>
  <CONTRACT_PERIOD>
    <START_PERIOD>
      <DATE>
        <DAY>01</DAY>
        <MONTH>01</MONTH>
        <CENTURY>20</CENTURY>
        <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
      </DATE>
    </START_PERIOD>
    <END_PERIOD>
      <DATE>
        <DAY>01</DAY>
        <MONTH>12</MONTH>
        <CENTURY>20</CENTURY>
        <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
      </DATE>
    </END_PERIOD>
  </CONTRACT_PERIOD>
  <PRICELIST>Hinnasto 1/2018</PRICELIST>
</CONTRACT_INFORMATION>
```

4.7.5 Kuljetustiedot

HEADER-rakenteessa on mahdollista ilmoittaa laskuun liittyviä kuljetustietoja vapaaehtoisessa TRANSPORT_INFORMATION-rakenteessa. Rakenne voi esiintyä 0 – n kertaa. TRANSPORT_INFORMATION-elementillä on vapaaehtoinen attribuutti TRANSPORT_ID, jolla voidaan erottaa pääkuljetus ja jatkokuljetus toisistaan. TRANSPORT_INFORMATION-rakenne sisältää seuraavat alirakenteet/elementit:

- MODE_OF_TRANSPORT, kuljetusmuoto
MODE_OF_TRANSPORT-elementtiin liittyy vapaaehtoinen attribuutti MODE_OF_TRANSPORT_ID, jolla ilmoitetaan kuljetusmuodon koodiarvo.
- CARRIER/CARRIER_NAME, kuljettajan/kuljetusliikkeen nimi
- CARRIER/VESSEL, kuljetusvälineen tunniste, esim. rekisterinumero
- LOCATION, lastaus/purku/rajaylityspaikka
LOCATION-elementtiin liittyy vapaaehtoinen attribuutti LOCATION_ID, jolla voidaan tarkentaa elementin arvoa.
- DATE, LOCATION-tietoon liittyvä päivämäärä
- COUNTRY_OF_ORIGIN/COUNTRY_CODE, alkuperämaan koodi
- COUNTRY_OF_ORIGIN/COUNTRY, alkuperämaan nimi
- COUNTRY_OF_DESTINATION/COUNTRY_CODE, kohdemaan koodi
- COUNTRY_OF_DESTINATION/COUNTRY, kohdemaan nimi
- PLACE_OF_DISCHARGE, välilastauspaikka
- FINAL_DESTINATION, lopullinen kohde, määräpaikka
- TRANSPORT_NOTE, kuljetukseen liittyvää tietoa, esim. rahtikirjan numero

Esimerkki:

```
<TRANSPORT_INFORMATION TRANSPORT_ID="1">
  <MODE_OF_TRANSPORT>Auto</MODE_OF_TRANSPORT>
  <CARRIER>
    <CARRIER_NAME>Kuljetusliike ABC</CARRIER_NAME>
    <VESSEL>AAA-123</VESSEL>
  </CARRIER>
  <LOCATION>Varasto 1</LOCATION>
  <DATE>
    <DAY>13</DAY>
    <MONTH>06</MONTH>
    <CENTURY>20</CENTURY>
    <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
  </DATE>
  <COUNTRY_OF_ORIGIN>
    <COUNTRY_CODE>FI</COUNTRY_CODE>
    <COUNTRY>Finland</COUNTRY>
  </COUNTRY_OF_ORIGIN>
  <COUNTRY_OF_DESTINATION>
    <COUNTRY_CODE>FI</COUNTRY_CODE>
    <COUNTRY>Finland</COUNTRY>
  </COUNTRY_OF_DESTINATION>
  <FINAL_DESTINATION>Helsinki</FINAL_DESTINATION>
  <TRANSPORT_NOTE>96094</TRANSPORT_NOTE>
</TRANSPORT_INFORMATION>
```

4.7.6 Laskuun liittyvää lisätietoa - HEADER_INFO

INVOICE_CENTER/CONTENT_FRAME/INVOICES/INVOICE/HEADER/HEADER_INFO-rakenteessa kerrotaan laskun lisätietoja, joille ei ole omaa elementtiä laskutasolla.

SERIAL_ID-elementin arvoilla voidaan esittää lisätietojen järjestys juoksevaa numerointia käyttäen kahdella numerolla merkittynä eli 01, 02, jne. TITLE-elementissä on lisätiedon otsikko ja CONTENT -elementissä sisältö. TITLE -elementillä on attribuutti INFO_TYPE. Tämän attribuutin ja TITLE-elementin avulla on mahdollista käyttää toimialakohtaisia suosituksia laskun lisätiedoissa. Se, mitä kussakin tilanteessa sijoitetaan INFO_TYPE -attribuuttiin, selviää kunkin toimialan antamissa suosituksissa.

Esimerkki 1:

```
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="TA0001">Työmaa-avain</TITLE>
  <CONTENT>TA-FI-1EARZJ4-V</CONTENT>
</HEADER_INFO>
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="TA0002">Työmaanumero</TITLE>
  <CONTENT>1234</CONTENT>
</HEADER_INFO>
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="TA0003">Raportoitu työmaarekisteriin</TITLE>
  <CONTENT>N</CONTENT>
</HEADER_INFO>
```

Esimerkki 2:

```
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="1130141">Merkki</TITLE>
  <CONTENT>Audi</CONTENT>
</HEADER_INFO>
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="1130142">Malli</TITLE>
  <CONTENT>Q3 2.0 TDi quattro</CONTENT>
</HEADER_INFO>
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="1130143">Vuosimalli</TITLE>
  <CONTENT>2014</CONTENT>
</HEADER_INFO>
<HEADER_INFO>
  <TITLE INFO_TYPE="1130144">Ensirekisteröintipäivä</TITLE>
  <CONTENT>20141001</CONTENT>
</HEADER_INFO>
```

4.7.7 EpiDetails

TEAPPSXML-kuvauksen viimeisenä vapaaehtoisena rakenteena on Finvoice -kuvauksen EpiDetails-lohko vain elementtien ja attribuutien esiintymisjärjestyksen ja toistuvuuksien osalta. EpiDetails-lohkoa ei tarvitse käyttää TEAPPSXML-sanomassa, koska vastaavat tiedot löytyvät TEAPPSXML-sanoman varsinaisista elementeistä.

4.8 Rivitason tiedoista

4.8.1 Tuotetiedot

Tuotetiedoissa voi tuotenimikkeen lisäksi kertoa lisäinformaatiota tuotteesta. Käytettävissä ovat elementit tuotenumeron (ARTICLE_ID) ja nimikkeen (ARTICLE_NAME) lisäksi tuotteen toimituspäivälle (DELIVERY_DATE), tuotteen ominaisuuksille (ARTICLE_DESCRIPTION) ja va-paalle tekstille (FREE_TEXT).

TEAPPSXML:ssä tuotteesta voi ilmoittaa myös seuraavat tiedot:

- EAN_CODE, EAN -koodi
- SUPPLIER_ARTICLE_ID, toimittajan tuotenumero
- MANUFACTURER_ARTICLE_ID, valmistajan tuotenumero
- SERIAL_NUMBER, sarjanumero
- PRODUCT_GROUP, tuoteryhmä
- LOT/LOT_NUMBER ja LOT/LOT_DESCRIPTION, tavara/materiaalierän tiedot
- ROW/RECEIVER_PRODUCT_CODE, vastaanottajan tuotekoodi

Esimerkki:

```
<ARTICLE>
  <ARTICLE_ID>007</ARTICLE_ID>
  <ARTICLE_NAME>Kopiopaperi</ARTICLE_NAME>
  <EAN_CODE SCHEME_ID="0160">3662168005586</EAN_CODE>
  <PRODUCT_GROUP SCHEME_ID="TST" SCHEME_VERSION="19">14111500</PRODUCT_GROUP>
  <FREE_TEXT>Ekologinen arkistointi luokiteltu kopiopaperi valkoinen</FREE_TEXT>
  <ARTICLE_DESCRIPTIONS>
    <ARTICLE_DESCRIPTION>
      <DESCRIPTION_TYPE>Koko</DESCRIPTION_TYPE>
      <DESCRIPTION_VALUE>210 x 297</DESCRIPTION_VALUE>
      <DESCRIPTION_UNIT Q_UNIT_UNECE_CODE="MMT">mm</DESCRIPTION_UNIT>
    </ARTICLE_DESCRIPTION>
  </ARTICLE_DESCRIPTIONS>
</ARTICLE>
```

Jos toimialakohtaisia lisätietoja (esim. seisontapäivät, sarjanumero) tarvitsee esittää rivitassa laskutason (ks. HEADER_INFO) sijaan, niin kyseiset tiedot esitetään ARTICLE_DESCRIPTION-rakenteessa. Se, mitä kussakin tilanteessa sijoitetaan DESCRIPTION_ID-attribuuttiin, selviää kunkin toimialan antamissa suosituksissa.

Esimerkki:

```
<ARTICLE>
  <ARTICLE_NAME>Siirtomaksu</ARTICLE_NAME>
  <ARTICLE_DESCRIPTIONS>
    <ARTICLE_DESCRIPTION>
      <DESCRIPTION_TYPE DESCRIPTION_ID="E0005">Mittarinumero</DESCRIPTION_TYPE>
      <DESCRIPTION_VALUE>675534453</DESCRIPTION_VALUE>
    </ARTICLE_DESCRIPTION>
    <ARTICLE_DESCRIPTION>
      <DESCRIPTION_TYPE DESCRIPTION_ID="E0007">Tuotekomponentti</DESCRIPTION_TYPE>
      <DESCRIPTION_VALUE>Yeissähkö</DESCRIPTION_VALUE>
    </ARTICLE_DESCRIPTION>
  </ARTICLE_DESCRIPTIONS>
</ARTICLE>
```

4.8.2 Määrät ja yksiköt rivitasolla

EU Normin mukaiseen laskun tietosisältöön kuuluva laskutettu määrä kerrotaan TEAPPSXML-sanomassa QUANTITY/CHARGED-elementissä. Haluttaessa laskulla voidaan ilmoittaa myös toimitettu määrä QUANTITY/DELIVERED-elementissä. Määrän yksikkö kerrotaan kyseisen elementin Q_UNIT-attribuutissa. EU Normin mukaisessa laskussa määrän yksikkö pitää kertoa lisäksi CEF:in EU Norm koodisto-ohjeistuksen mukaisena koodiarvona Q_UNIT_UNECE_CODE-attribuutissa.

Hinnoitteluisia käytetty yksikkö kerrotaan PRICE_PER_UNIT-elementin attribuuteilla PR_QTY ja PR_UNIT. EU Normin mukaisessa laskussa hinnoitteluyksikkö pitää kertoa lisäksi CEF:in EU Norm koodisto-ohjeistuksen mukaisena koodiarvona PR_UNIT_UNECE_CODE-attribuutissa.

Esimerkki 1:

```
<ROW>
  <ROW_NUMBER>1</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Perusmaksu</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <START_PERIOD>
    <DATE>
      <DAY>10</DAY>
      <MONTH>03</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>19</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </START_PERIOD>
  <END_PERIOD>
    <DATE>
      <DAY>10</DAY>
      <MONTH>04</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>19</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </END_PERIOD>
  <QUANTITY>
    <CHARGED Q_UNIT="kk" Q_UNIT_UNECE_CODE="MON" SIGN="+">1</CHARGED>
  </QUANTITY>
```

```

<PRICE_PER_UNIT PR_UNIT="EUR/kk" PR_UNIT_UNECE_CODE="MON">
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">4.76</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">5.90</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT>
<PRICE_PER_UNIT_NET>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">4.76</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT_NET>
<ROW_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">4.76</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">5.90</AMOUNT>
</ROW_TOTAL>
<VAT VAT_TYPE="S">
  <RATE>24</RATE>
</VAT>
</ROW>
<ROW>
  <ROW_NUMBER>2</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Siirto</ARTICLE_NAME>
    <ARTICLE_DESCRIPTIONS>
      <ARTICLE_DESCRIPTION>
        <DESCRIPTION_TYPE DESCRIPTION_ID="E0005">Mittarinumero</DESCRIPTION_TYPE>
        <DESCRIPTION_VALUE>98765432104602248632</DESCRIPTION_VALUE>
      </ARTICLE_DESCRIPTION>
    </ARTICLE_DESCRIPTIONS>
  </ARTICLE>
  <START_PERIOD>
    <DATE>
      <DAY>10</DAY>
      <MONTH>03</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>19</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </START_PERIOD>
  <END_PERIOD>
    <DATE>
      <DAY>10</DAY>
      <MONTH>04</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>19</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </END_PERIOD>
  <QUANTITY>
    <CHARGED Q_UNIT="kWh" Q_UNIT_UNECE_CODE="KWH" SIGN="+">208.76</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <PRICE_PER_UNIT PR_QTY="100" PR_UNIT="c/kWh" PR_UNIT_UNECE_CODE="KWH">
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">2.534</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">3.14</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">2.534</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">5.29</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">6.56</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</ROW>

```

Selite	Määrä Yks	A-hinta ALV 0	A-hinta Sis. ALV	ALV %	Yhteensä ALV 0	Yhteensä Sis. ALV
1 Perusmaksu	1 kk	4,76 EUR/ikk	5,90 EUR/ikk	24 S	4,76	5,90
Jakso: 10.03.2019 - 10.04.2019 Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 4,76						
2 Siirto	208,76 kWh	2,534 / 100 c/kWh	3,14 / 100 c/kWh	24 S	5,29	6,56
Mittarinumero 98765432104602248632 Jakso: 10.03.2019 - 10.04.2019 Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 2,645						

Esimerkki 2:

```

<ROW>
  <ROW_NUMBER>1</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_ID>123</ARTICLE_ID>
    <ARTICLE_NAME>Pallo</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <QUANTITY>
    <CHARGED SIGN="-" Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">6</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <PRICE_PER_UNIT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">18.33</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">18.33</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="-" VAT="EXCLUDED">109.98</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</ROW>
    
```

Selite	Määrä Yks	A-hinta ALV 0	ALV %	Yhteensä ALV 0
1 Pallo 123	-6 kpl	18,33	24 S	-109,98
Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 18,33				

Esimerkki 3:

```

<ROW>
  <ROW_NUMBER>5</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Käyttökulut</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <QUANTITY>
    <CHARGED SIGN="+" Q_UNIT="kk" Q_UNIT_UNECE_CODE="MON">1</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <PRICE_PER_UNIT PR_QTY="12" PR_UNIT="kk" PR_UNIT_UNECE_CODE="MON">
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">441.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">441.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    
```

```

    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">36.75</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</ROW>

```

4.8.3 Yksikköhinnat, rivisummat

Rivitiedoissa yksikköhinta ilmoitetaan PRICE_PER_UNIT-elementissä. EU Normin edellyttämään alennetun yksikköhinnan välittämiseen käytetään PRICE_PER_UNIT_NET-elementtiä. Alennus yksikköhinnasta voidaan ilmoittaa DISCOUNT_FROM_PRICE_PER_UNIT-elementissä.

Rivitiedoissa olevan ROW_AMOUNT/AMOUNT-elementin avulla ilmoitetaan rivin summa ennen alennuksia (bruttosumma). ROW_TOTAL/AMOUNT-elementissä ilmoitetaan rivin maksettava summa (nettosumma).

Kaikkiin hintoihin ja rivisummiin liittyy VAT ja SIGN-attribuutit, joilla kerrotaan arvon verollisuus ja etumerkki.

Esimerkki:

```

<QUANTITY>
  <CHARGED SIGN="+" Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">25</CHARGED>
</QUANTITY>
<PRICE_PER_UNIT PR_QTY="1" PR_UNIT="kpl" PR_UNIT_UNECE_CODE="EA">
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">9.50</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT>
<PRICE_PER_UNIT_NET>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">8.50</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT_NET>
<DISCOUNT TYPE="95">
  <DISCOUNT_NAME>Alennus</DISCOUNT_NAME>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">25.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
</DISCOUNT>
<ROW_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">212.50</AMOUNT>
</ROW_TOTAL>
<VAT VAT_TYPE="S">
  <RATE>24</RATE>
</VAT>

```

4.8.4 Rivitason alennukset

Rivikohtaisen alennuksen yhteydessä on mahdollista tyypittää ilmoitettua alennusta vapaaehtoisien TYPE -attribuutin avulla. Jos TYPE-attribuutti puuttuu, tulkitaan alennus tavalliseksi alennukseksi. Etenkin tilanteissa, joissa on tarve erottaa eri alennustyytit vastaanottajan toiveesta, suosittelemme TYPE-attribuutin käyttöä.

Esimerkki 1:

```

<DISCOUNT TYPE="95">
  <DISCOUNT_NAME>Alennus</DISCOUNT_NAME>
  <PER_CENT>5.00</PER_CENT>
  <DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">5.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
</DISCOUNT>
<DISCOUNT TYPE="100">
  <DISCOUNT_NAME>Alennus, extra</DISCOUNT_NAME>
  <PER_CENT>2.00</PER_CENT>
  <DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">95.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">1.90</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
</DISCOUNT>

```

Esimerkki 2:

```

<DISCOUNT TYPE="95">
  <DISCOUNT_NAME>Alennus</DISCOUNT_NAME>
  <PER_CENT>2.00</PER_CENT>
  <DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">11250.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">225.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
</DISCOUNT>

```

SUMMARY-rakenteessa on vastaava DISCOUNT-rakenne. Alennukset tulee esittää joko laskutasolla tai rivitasolla. Laskutason kassa-alennus kerrotaan aina vain HEADER/CASH_DISCOUNT-rakenteessa.

4.8.5 Rivikohtainen lisä ROW_CHARGE

Rivikohtaisia lisiä varten ROW-rakenteessa on ROW_CHARGE-elementtirakenne. EU Normin tietosisältö tunnistaa rivitasolla vain rivikohtaiset lisät ja alennukset.

Esimerkki 1:

```

<ROW_CHARGE TYPE="TAC">
  <CHARGE_NAME>Testauslisä</CHARGE_NAME>
  <CHARGE_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">12.00</AMOUNT>
  </CHARGE_AMOUNT>
</ROW_CHARGE>

```

Esimerkki 2:

```
<ROW_CHARGE TYPE="SH">
  <CHARGE_NAME>Erikoistoimitusmaksu</CHARGE_NAME>
  <CHARGE_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">150.00</AMOUNT>
  </CHARGE_AMOUNT>
</ROW_CHARGE>
```

4.8.6 Laskurivien ryhmittely ROW_TYPE ja ROW_ID-attribuuttien avulla

ROW-elementillä on vapaaehtoiset attribuutit ROW_TYPE ja ROW_ID, joita käytetään yhdistelmä-laskujen ja koontilaskujen yhteydessä tai tilanteissa, jossa on tarve kertoa välisummia. ROW_TYPE-attribuutilla ilmoitetaan rivin tyyppi, joka voi olla MAIN (= otsikkorivi), SPECIFICATION (= erittelyrivi) tai SUBTOTAL (= välisumma). Lisäksi ROW_TYPE-attribuutilla voi olla arvo INFO (=informatiivinen rivi). Erityylin, joka on varustettu @ROW_TYPE="INFO"-attribuutilla, summia ei lasketa mukaan laskun tarkistussummiin. ROW_ID:tä käytetään rivien ryhmittelemiseksi ja se liittyy kiinteästi ROW_TYPE-attribuuttiin. Normaalisissa myyntilaskussa ei tarvitse käyttää ROW_TYPE ja ROW_ID-attribuutteja. Jos laskulla esitetään välisummia, ne on kerrottava rivillä, jonka ROW_TYPE on SUBTOTAL.

Kun ROW_TYPE="SPECIFICATION"-riveiltä laskee summat yhteensä (ROW_TOTAL/AMOUNT-elementit verollisuus huomioiden), pitää saada laskun loppusumma, SUMMARY/INVOICE_TOTAL/AMOUNT verollisuus huomioiden. Jos SUMMARY-rakenteessa kerrotaan rahti, laskutuslisä yms. tietoja, tulee erittelyriveiltä laskettu summa olla sama kuin SUMMARY/ROWS_TOTAL/AMOUNT verollisuusmerkinnät huomioiden.

```
<ROW ROW_TYPE="MAIN" ROW_ID="1">                                1.otsikkorivi, ROW_ID 1
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="1">                       ROW_ID 1, 1. erittelyrivi
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="1">                       ROW_ID 1, 2. erittelyrivi
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SUBTOTAL" ROW_ID="1">                             välisumma (ROW_ID 1 yhteensä)
...                                                           voi toistua
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="MAIN" ROW_ID="2">                                2. otsikkorivi, ROW_ID 2
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="2">                       ROW_ID 2, 1. erittelyrivi
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="2">                       ROW_ID 2, 2. erittelyrivi
...
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SUBTOTAL" ROW_ID="2">                             välisumma (ROW_ID 2 yhteensä)
...
</ROW>
```

Esimerkki 1:

Selite	Määrä	Yks	A-hinta ALV 0	A-hinta Sis. ALV	ALV %	ALV	Yhteensä ALV 0	Yhteensä Sis. ALV	
Toimitus 123 Toimituspäivä: 12.02.2018 Lähete: 123									
1 Kone 0001	1.00	kpl	100,00	124,00	24.00 S	24,00	100,00	124,00	
Toimituspäivä: 12.02.2018 Lähete: 123 Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 100,00									
2 Suodatin 0001A	1.00	kpl	10,00	12,40	24.00 S	2,40	10,00	12,40	
Toimituspäivä: 12.02.2018 Lähete: 123 Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 10,00									
Yhteensä							26,40	110,00	136,40
Toimitus 222 Toimituspäivä: 16.02.2018 Lähete: 222									
3 Tarvikepaketti 0002	1.00	kpl	20,00	24,80	24.00 S	4,80	20,00	24,80	
Toimituspäivä: 16.02.2018 Lähete: 222 Yksikköhinnan nettoarvo ALV 0: 20,00									
Yhteensä							4,80	20,00	24,80
Koko kauppa yhteensä							31,20	130,00	161,20

```

<ROWS>
  <ROW ROW_TYPE="MAIN" ROW_ID="1">
    <ARTICLE>
      <ARTICLE_NAME>Toimitus 123</ARTICLE_NAME>
      <DELIVERY_DATE>
        <DATE>
          <DAY>12</DAY>
          <MONTH>02</MONTH>
          <CENTURY>20</CENTURY>
          <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
        </DATE>
      </DELIVERY_DATE>
    </ARTICLE>
    <NOTE_NUMBER>123</NOTE_NUMBER>
  </ROW>
  <ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="1">
    <ROW_NUMBER>1</ROW_NUMBER>
    <ARTICLE>
      <ARTICLE_ID>0001</ARTICLE_ID>
      <ARTICLE_NAME>Kone</ARTICLE_NAME>
      <DELIVERY_DATE>
        <DATE>
          <DAY>12</DAY>
          <MONTH>02</MONTH>
          <CENTURY>20</CENTURY>
          <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
        </DATE>
      </DELIVERY_DATE>
    </ARTICLE>
    <QUANTITY>
      <CHARGED Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">1.00</CHARGED>
    </QUANTITY>
  </ROW>

```

```
</QUANTITY>
<NOTE_NUMBER>123</NOTE_NUMBER>
<PRICE_PER_UNIT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT>
<PRICE_PER_UNIT_NET>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT_NET>
<ROW_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>
</ROW_TOTAL>
<VAT VAT_TYPE="S">
  <RATE>24.00</RATE>
  <VAT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+">24.00</AMOUNT>
  </VAT_AMOUNT>
</VAT>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="1">
  <ROW_NUMBER>2</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_ID>0001A</ARTICLE_ID>
    <ARTICLE_NAME>Suodatin</ARTICLE_NAME>
    <DELIVERY_DATE>
      <DATE>
        <DAY>12</DAY>
        <MONTH>02</MONTH>
        <CENTURY>20</CENTURY>
        <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
      </DATE>
    </DELIVERY_DATE>
  </ARTICLE>
  <QUANTITY>
    <CHARGED Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">1.00</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <NOTE_NUMBER>123</NOTE_NUMBER>
  <PRICE_PER_UNIT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">10.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">12.40</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">10.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">10.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">12.40</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24.00</RATE>
    <VAT_AMOUNT>
      <AMOUNT SIGN="+">2.40</AMOUNT>
    </VAT_AMOUNT>
  </VAT>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SUBTOTAL" ROW_ID="1">
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Yhteensä</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">110.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">136.40</AMOUNT>
```

```
</ROW_TOTAL>
<VAT>
  <VAT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+">26.40</AMOUNT>
  </VAT_AMOUNT>
</VAT>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="MAIN" ROW_ID="2">
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Toimitus 222</ARTICLE_NAME>
    <DELIVERY_DATE>
      <DATE>
        <DAY>16</DAY>
        <MONTH>02</MONTH>
        <CENTURY>20</CENTURY>
        <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
      </DATE>
    </DELIVERY_DATE>
  </ARTICLE>
  <NOTE_NUMBER>222</NOTE_NUMBER>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SPECIFICATION" ROW_ID="2">
  <ROW_NUMBER>3</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_ID>0002</ARTICLE_ID>
    <ARTICLE_NAME>Tarvikepaketti</ARTICLE_NAME>
    <DELIVERY_DATE>
      <DATE>
        <DAY>16</DAY>
        <MONTH>02</MONTH>
        <CENTURY>20</CENTURY>
        <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
      </DATE>
    </DELIVERY_DATE>
  </ARTICLE>
  <QUANTITY>
    <CHARGED Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">1.00</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <NOTE_NUMBER>222</NOTE_NUMBER>
  <PRICE_PER_UNIT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">20.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="INCLUDED">24.80</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">20.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">20.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="INCLUDED">24.80</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24.00</RATE>
    <VAT_AMOUNT>
      <AMOUNT SIGN="+">4.80</AMOUNT>
    </VAT_AMOUNT>
  </VAT>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="SUBTOTAL" ROW_ID="2">
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_NAME>Yhteensä</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">20.00</AMOUNT>
```

```

        <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">24.80</AMOUNT>
    </ROW_TOTAL>
    <VAT>
        <VAT_AMOUNT>
            <AMOUNT SIGN="+">4.80</AMOUNT>
        </VAT_AMOUNT>
    </VAT>
</ROW>
<ROW ROW_TYPE="INFO" ROW_ID="2">
    <ARTICLE>
        <ARTICLE_NAME>Koko kauppa yhteensä</ARTICLE_NAME>
    </ARTICLE>
    <ROW_TOTAL>
        <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">130.00</AMOUNT>
        <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">161.20</AMOUNT>
    </ROW_TOTAL>
    <VAT>
        <VAT_AMOUNT>
            <AMOUNT SIGN="+">31.20</AMOUNT>
        </VAT_AMOUNT>
    </VAT>
</ROW>
</ROWS>

```

4.9 Summatason tiedoista

4.9.1 Laskun loppusumma

Laskun veroton loppusumma esitetään INVOICE_TOTAL/AMOUNT-elementissä käyttäen VAT-attribuutissa arvoa EXCLUDED. Laskun verollinen loppusumma esitetään INVOICE_TOTAL/AMOUNT-elementissä käyttäen VAT-attribuutissa arvoa INCLUDED. Hyvityslaskussa vähintään laskun loppusumma on negatiivinen eli SIGN-attribuutin arvo on miinus. Tällöin summa saadaan käsiteltyä oikein vastaanottavissa järjestelmissä.

Esimerkki:

```

<INVOICE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">50752.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">41600.00</AMOUNT>
</INVOICE_TOTAL>

```

Normaaleilta laskuriveiltä laskettu rivien yhteissumma kerrotaan SUMMARY/ROWS_TOTAL-elementissä. EU Norm ja kansainvälinen laskutus edellyttävät tämän tiedon välittämistä laskusanomalla. Jos laskusanomalla on kerrottu myös maksetut ennakot seuraavaan laskuun ja/tai sisältää pyörityksen, niin laskun loppusumma ennen ennakkomaksuja ja/tai ennen pyöritystä tulee kertoa SUMMARY/INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT-rakenteessa. EU Norm-dokumentaatiosta löytyy laskuesimerkkejä.

Esimerkki:

```

<SUMMARY>
    <ROWS_TOTAL>
        <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">286.63</AMOUNT>
    </ROWS_TOTAL>

```

```
<INVOICE_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">272.97</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="INCLUDED">334.88</AMOUNT>
</INVOICE_TOTAL>
<VAT_SUMMARY VAT_TYPE="S">
  <RATE>24</RATE>
  <ACCORDING>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">257.97</AMOUNT>
  </ACCORDING>
  <VAT_RATE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+ ">61.91</AMOUNT>
  </VAT_RATE_TOTAL>
</VAT_SUMMARY>
<VAT_SUMMARY VAT_TYPE="G">
  <RATE>0</RATE>
  <ACCORDING>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">15.00</AMOUNT>
  </ACCORDING>
  <VAT_RATE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+ ">0</AMOUNT>
  </VAT_RATE_TOTAL>
  <VAT_DESCRIPTION>Export outside the EU</VAT_DESCRIPTION>
  <EXEMPTION_REASON_CODE>VATEX-EU-G</EXEMPTION_REASON_CODE>
</VAT_SUMMARY>
<VAT_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+ ">61.91</AMOUNT>
</VAT_TOTAL>
<DISCOUNT TYPE="95">
  <DISCOUNT_NAME>Alennus</DISCOUNT_NAME>
  <PER_CENT>10</PER_CENT>
  <DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">286.63</AMOUNT>
  </DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">28.66</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</DISCOUNT>
<DISCOUNTS_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">28.66</AMOUNT>
</DISCOUNTS_TOTAL>
<CHARGES TYPE="FC">
  <CHARGE_NAME>Rahti</CHARGE_NAME>
  <CHARGE_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">15.00</AMOUNT>
  </CHARGE_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="G">
    <RATE>0</RATE>
  </VAT>
</CHARGES>
<CHARGES_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">15.00</AMOUNT>
</CHARGES_TOTAL>
<INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="EXCLUDED">272.97</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="INCLUDED">334.88</AMOUNT>
</INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
<ADVANCE_PAYMENT>
  <AMOUNT SIGN="+ " VAT="INCLUDED">0.00</AMOUNT>
</ADVANCE_PAYMENT>
</SUMMARY>
```

Laskun rivit yhteensä	ALV 0	Sis. ALV
Laskun alennukset yhteensä	286,63	EUR
Laskun lisät yhteensä	-28,66	EUR
Laskun summa ennen ennakkomaksuja	15,00	EUR
Maksettu ennakko	272,97	334,88 EUR
YHTEENSÄ		0,00 EUR
ALV	272,97	334,88 EUR
MAKSETTAVA	61,91	EUR
	334,88	334,88 EUR

4.9.2 Laskutason lisät

Laskutason lisät ilmoitetaan SUMMARY/CHARGES-rakenteessa. Laskun lisät yhteensä kerrotaan SUMMARY/CHARGES_TOTAL-rakenteessa.

Esimerkki:

```
<CHARGES TYPE="ABL">
  <CHARGE_NAME>Pakkauslisä</CHARGE_NAME>
  <PER_CENT>10</PER_CENT>
  <CHARGE_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">1500.00</AMOUNT>
  </CHARGE_FROM_AMOUNT>
  <CHARGE_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">150.00</AMOUNT>
  </CHARGE_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</CHARGES>
<CHARGES_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">150.00</AMOUNT>
</CHARGES_TOTAL>
```

4.9.3 Laskutason alennukset

Laskutason alennukset käteisalennusta lukuunottamatta ilmoitetaan SUMMARY/DISCOUNT-rakenteessa. Laskun alennukset yhteensä kerrotaan SUMMARY/DISCOUNTS_TOTAL-rakenteessa.

Esimerkki:

```
<DISCOUNT TYPE="64">
  <DISCOUNT_NAME>Sopimusalennus</DISCOUNT_NAME>
  <PER_CENT>10</PER_CENT>
  <DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">1500.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_FROM_AMOUNT>
  <DISCOUNT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">150.00</AMOUNT>
  </DISCOUNT_AMOUNT>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>24</RATE>
  </VAT>
</DISCOUNT>
<DISCOUNTS_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">150.00</AMOUNT>
</DISCOUNTS_TOTAL>
```

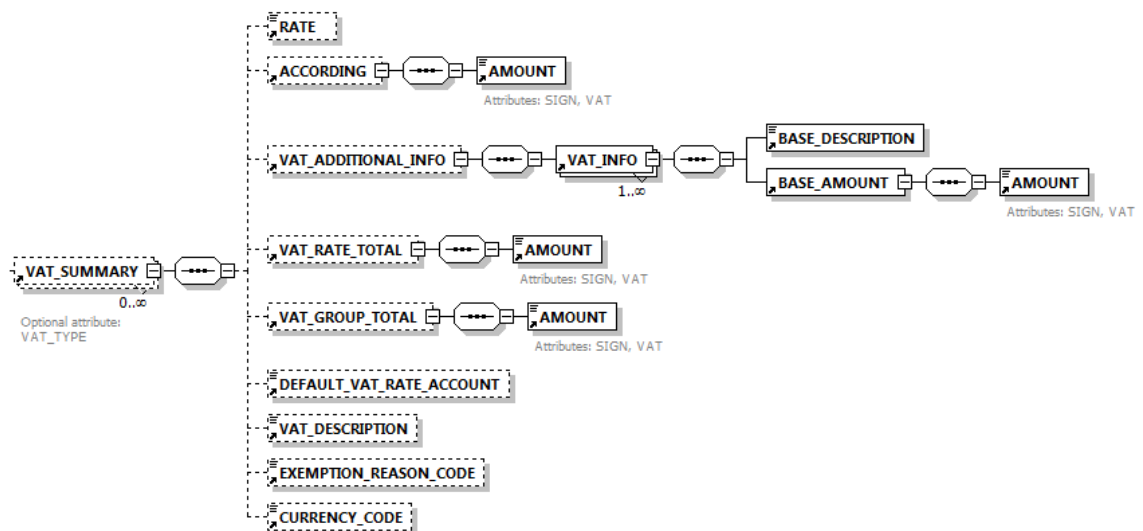
4.9.4 Viittaus edelliseen maksuerään

Laskusanomalla on mahdollisuus ilmoittaa esim. jaksotetuissa laskuissa edellisen laskun numero, päivämäärä ja summa SUMMARY/PRECEDING_INVOICE_INFORMATION-rakenteessa informatiivisena lisätietona.

Esimerkki:

```
<PRECEDING_INVOICE_INFORMATION>
  <PRECEDING_INVOICE_ID>109</PRECEDING_INVOICE_ID>
  <PRECEDING_INVOICE_DATE>
    <DATE>
      <DAY>10</DAY>
      <MONTH>03</MONTH>
      <CENTURY>20</CENTURY>
      <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
    </DATE>
  </PRECEDING_INVOICE_DATE>
  <PRECEDING_INVOICE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">4000.00</AMOUNT>
  </PRECEDING_INVOICE_TOTAL>
</PRECEDING_INVOICE_INFORMATION>
```

4.9.5 Alv-erittely, SUMMARY/VAT_SUMMARY



Alv-erittelyssä, VAT_SUMMARY:ssä, normaalien alv-prosenttien tapauksessa on mainittava vähintään alv%, veron peruste ja veron määrä. VAT_SUMMARY-rakenne toistuu verokannoit-tain.

Alv% kerrotaan VAT_SUMMARY/RATE-elementissä. Vaikka RATE-elementti on vapaaehtoinen VAT_SUMMARY-rakenteessa, suosittelemme sen käyttämistä, koska monessa kansainväli-sessä laskusanomakuvauksessa alv% on pakollinen tieto. Käänteisen alv:n tapauksessa Suo-men verottaja ohjeistaa jättämään pois alv%:n ko. rakenteesta.

Veron peruste kerrotaan VAT_SUMMARY/ACCORDING/AMOUNT[@VAT='EXCLUDED']-elementissä ja veron määrä VAT_RATE_TOTAL/AMOUNT-elementissä.

VAT_SUMMARY-rakenteen attribuutilla VAT_TYPE kerrotaan verokohtelukoodi.

EU Normin semanttisessa tietosisältömallissa verokohtelukoodina käytetään UN/EDIFACT:in koodilistaan 5303, D16B perustuvia koodeja, mm.

Verokohtelu-koodit	Selite	EU Norm semanttinen malli
S	Standard rate	Standard rate
Z	Zero rated goods	Zero rated goods
E	Exempt from tax	Exempt from tax
AE	VAT Reverse charge	VAT reverse charge
K	VAT exempt for EEA intra-community supply of goods and services	VAT exempt for intra community supply of goods
G	Free export item, tax not charged	Free export item, tax not charged
O	Service outside scope of tax	Services outside scope of tax
L	Canary Islands general indirect tax	Canary Islands General Indirect Tax
M	Tax for production, services and importation in Ceuta and Melilla	Liable for IPSI

Tarkista yksityiskohtaisempi ohjeistus verokohtelukodeista CEF:in koodisto-ohjeistuksesta: <https://ec.europa.eu/digital-building-blocks/wikis/display/DIGITAL/Registry+of+supporting+artefacts+to+implement+EN16931> ja EU Normin dokumentaatiosta.

EU Normissa on tiukat säännöt verokohtelukoodien käytölle. Erityisesti on kiinnitettävä huomiota siihen sallitaanko jatkossa useamman eri verokohtelukoodin käyttö samalla laskulla. Tarkemmat säännöt löytyy EU Normin *SFS-EN 16931-1:2017 Electronic invoicing. Part 1: Semantic data model of the core elements of an electronic invoice* -dokumentaatiosta. Dokumentti löytyy ilmaisena SFS:n sivuilta.

VAT_SUMMARY-rakenteessa on elementti VAT_DESCRIPTION, johon voidaan lisätä alv:iin liittyvää lisäinformaatiota tekstinä, esimerkiksi viittauksen alv-lainsäädäntöön, kun laskulla on useita eri verokantoja.

Viittauksen alv-lainsäädäntöön voi esittää seuraavasti sijoittamalla selitteen

- laskutasolla HEADER/VAT_TEXT-elementtiin
- rivitasolla ROW/VAT/FREE_TEXT-elementtiin
- alv-erittelyssä SUMMARY/VAT_SUMMARY/VAT_DESCRIPTION-elementtiin

CURRENCY_CODE-elementissä kerrotaan alv:n valuutta, jos se poikkeaa laskun valuutasta. VAT_SUMMARY/VAT_ADDITIONAL_INFO-rakenteessa voi tarkentaa ja osittaa veronperustetta tarkemmalle tasolle.

Jos lasku tai sen osa kuuluu käänteisen alv-käsittelyn piiriin, niin TEAPPSXML-sanomalla asia kerrotaan verokohtelukoodin ja poikkeuksen ilmoittavan koodin/selitetekstin avulla.

Esimerkki 1:

VAT_SUMMARY (2)		VAT_TYPE	RATE	ACCORDING	VAT_ADDITIONAL_INFO	VAT_RATE_TOTAL	VAT_GROUP_TOTAL	CURRENCY_CODE
1	S	10.00		ACCORDING	VAT_ADDITIONAL_INFO	VAT_RATE_TOTAL	VAT_GROUP_TOTAL	EUR
		AMOUNT		VAT INFO (3)		AMOUNT		
		= SIGN +		BASE_DESCRIPTION		= SIGN +		
		= VAT EXCLUDED		BASE_AMOUNT		= VAT INCLUDED		
		Rbc Text 35.86		1 Tavarat		Rbc Text 3.59		
				AMOUNT		AMOUNT		
				= SIGN +		= SIGN +		
				= VAT EXCLUDED		= VAT EXCLUDED		
				Rbc Text 35.04		Rbc Text 35.04		
				2 Toim.maksut				
				AMOUNT				
				= SIGN +				
				= VAT EXCLUDED				
				Rbc Text 0.82				
				3 Vah.käs.maksu				
				AMOUNT				
				= SIGN +				
				= VAT EXCLUDED				
				Rbc Text 0.00				
2	S	24.00		ACCORDING	VAT_ADDITIONAL_INFO	VAT_RATE_TOTAL	VAT_GROUP_TOTAL	EUR
		AMOUNT		VAT INFO (3)		AMOUNT		
		= SIGN +		BASE_DESCRIPTION		= SIGN +		
		= VAT EXCLUDED		BASE_AMOUNT		= VAT INCLUDED		
		Rbc Text 7.81		1 Tavarat		Rbc Text 1.87		
				AMOUNT		AMOUNT		
				= SIGN +		= SIGN +		
				= VAT EXCLUDED		= VAT EXCLUDED		
				Rbc Text 0.00		Rbc Text 0.00		
				2 Toim.maksut				
				AMOUNT				
				= SIGN +				
				= VAT EXCLUDED				
				Rbc Text 7.73				
				3 Vah.käs.maksu				
				AMOUNT				
				= SIGN +				
				= VAT EXCLUDED				
				Rbc Text 0.08				
VAT_TOTAL		AMOUNT						
		= SIGN +						
		Rbc Text 5.46						

Verkkolaskun layoutilla ylläoleva esimerkkirakenteen tietosisältö tulostuu seuraavasti:

ALV-erittely	Peruste		Veron määrä		Yhteensä
S	35,88	10,00 %	3,59	EUR	39,45
Tavarat	35,04				
Toim.maksut	0,82				
Vah.käs.maksu	0,00				
S	7,81	24,00 %	1,87	EUR	9,68
Tavarat	0,00				
Toim.maksut	7,73				
Vah.käs.maksu	0,08				
			ALV yhteensä		5,46

Esimerkki 2:

▲ ROWS			
▲ ROW			
<> ROW_NUMBER	1		
▼ ARTICLE			
▼ QUANTITY			
▼ PRICE_PER_UNIT			
▼ PRICE_PER_UNIT_NET			
▼ ROW_TOTAL			
▲ VAT			
= VAT_TYPE	S		
<> RATE	24		
▲ VAT_AMOUNT			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	24.00		
▲ SUMMARY			
▼ ROWS_TOTAL			
▼ INVOICE_TOTAL			
▲ VAT_SUMMARY			
= VAT_TYPE	S		
<> RATE	24		
▲ ACCORDING			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
= VAT	EXCLUDED		
Rbc Text	100.00		
▲ VAT_RATE_TOTAL			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	24.00		
▲ VAT_GROUP_TOTAL			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
= VAT	INCLUDED		
Rbc Text	124.00		
<> CURRENCY_CODE	EUR		
▲ VAT_TOTAL			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	24.00		

Esimerkki 3:

▲ ROWS			
▲ ROW			
<> ROW_NUMBER	1		
▼ ARTICLE			
▼ QUANTITY			
▼ PRICE_PER_UNIT			
▼ PRICE_PER_UNIT_NET			
▼ ROW_TOTAL			
▲ VAT			
= VAT_TYPE	Z		
<> RATE	0		
▲ VAT_AMOUNT			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	0.00		
▲ SUMMARY			
▼ ROWS_TOTAL			
▼ INVOICE_TOTAL			
▲ VAT_SUMMARY			
= VAT_TYPE	Z		
<> RATE	0		
▲ ACCORDING			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
= VAT	EXCLUDED		
Rbc Text	10.00		
▲ VAT_RATE_TOTAL			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	0.00		
<> CURRENCY_CODE	EUR		
▲ VAT_TOTAL			
▲ AMOUNT			
= SIGN	+		
Rbc Text	0.00		

Esimerkki 4:

▲ ROWS	
▲ ROW	
<> ROW_NUMBER	1
▼ ARTICLE	
▼ QUANTITY	
▼ PRICE_PER_UNIT	
▼ PRICE_PER_UNIT_NET	
▼ ROW_TOTAL	
▲ VAT	
= VAT_TYPE	AE
<> RATE	0
<> FREE_TEXT	AVL 8 c
▲ SUMMARY	
▼ ROWS_TOTAL	
▼ INVOICE_TOTAL	
▲ VAT_SUMMARY	
= VAT_TYPE	AE
<> RATE	0
▲ ACCORDING	
▲ AMOUNT	
= SIGN	+
= VAT	EXCLUDED
Rbc TExt	40.00
▲ VAT_RATE_TOTAL	
▲ AMOUNT	
= SIGN	+
= VAT	INCLUDED
Rbc TExt	0.00
<> VAT_DESCRIPTION	AVL 8 c
<> EXEMPTION_REASON_CODE	VATEX-EU-AE
<> CURRENCY_CODE	EUR
▲ VAT_TOTAL	
▲ AMOUNT	
= SIGN	+
Rbc TExt	0.00

4.9.6 Koko laskun alv

Koko laskun alv yhteensä ilmoitetaan SUMMARY/VAT_TOTAL/AMOUNT -elementissä. EU Norm edellyttää, että laskulla ilmoitetaan sekä alv-erittely verokannoittain että koko laskun alv yhteensä.

5 Muuta huomioitavaa

5.1 PEPPOL -verkosto, sanoman sisältövaatimuksissa huomioitavaa

PEPPOL -verkostossa otetaan käyttöön PEPPOL BIS v3, joka on päivitetty yhteensopivaksi EU standardin kanssa. PEPPOL -verkostossa on laskut validoitava ennen lähetystä siten että välitettävien laskujen on oltava yhteensopivia EU standardin kanssa. Mikäli myyntilaskujen vastaanottajat käyttävät PEPPOL -verkostoa on syytä varmistaa lähetettävien laskujen yhteensopivuus EU standardin kanssa.

PEPPOL -verkonon yhteydessä on huomioitava mm. seuraavat asiat:

- laskuttajan ja vastaanottajan organisaatiotunnisteiden pitää oikeassa, virallisessa muodossa
- hyvityslaskulla on aina oltava viittaus hyvitetävän laskun tunnisteseen; mikäli hyvityslasku ei kohdistu aiempaan laskuun, niin lasku on lähetettävä tavallisena laskuna ja käytettävä miinusmerkkejä osoittamaan hyvitykset

- laskutasolla saa olla vain yksi vapaateksti elementti
- laskulla tulee käyttää EU standardin mukaisia koodistoja
- ALV erittely tulee olla EU standardin mukainen
- koontilasku ei ole tuettu

Tämä ei ole kattava listaus kaikista huomioitavista seikoista. Pyrimme kiinnittämään laskuttajan huomion etukäteen laskun tietosisällön huolelliseen tarkastukseen, jotta välitys PEPPOL -verkoston kanssa tapahtuisi mahdollisimman sujuvasti.

6 TEAPPSXML, esimerkki peruslaskusta

```
<?xml version="1.0" encoding="ISO-8859-1"?>
<INVOICE_CENTER>
  <TRANSPORT_FRAME>
    <TF_CODE>TF01</TF_CODE>
    <TIMESTAMP>20180201121750000</TIMESTAMP>
    <BATCH_ID>123</BATCH_ID>
    <CONTENT_RECEIVER>
      <RECEIVER_REF>TE003701011385IC</RECEIVER_REF>
      <INTERMEDIATOR>003701011385</INTERMEDIATOR>
      <CONTENT_REF>201801;123</CONTENT_REF>
    </CONTENT_RECEIVER>
    <SENDER>TE003798765430</SENDER>
    <INTERMEDIATOR>003701011385</INTERMEDIATOR>
    <SENDER_DOMAIN>Testi & Testi Oy</SENDER_DOMAIN>
    <FB_REQUEST>1</FB_REQUEST>
  </TRANSPORT_FRAME>
  <CONTENT_FRAME>
    <CF_CODE>CF01</CF_CODE>
    <NET_SERVICE_ID>TE003798765430</NET_SERVICE_ID>
    <INTERMEDIATOR>003701011385</INTERMEDIATOR>
    <SENDER_DOMAIN>Testi & Testi Oy</SENDER_DOMAIN>
    <BLOCK_ID>123</BLOCK_ID>
    <TIMESTAMP>20180201121750000</TIMESTAMP>
    <BLOCK_RULES>
      <TRANSACTION_TYPE>00</TRANSACTION_TYPE>
      <BLOCK_ACTION>00</BLOCK_ACTION>
      <BLOCK_FORMAT>TEAPPSXML</BLOCK_FORMAT>
      <FORMAT_VERSION>3.0</FORMAT_VERSION>
      <CHARACTER_SET>ISO-8859-1</CHARACTER_SET>
    </BLOCK_RULES>
    <INVOICES>
      <INVOICE>
        <HEADER>
          <INVOICE_ID>201801</INVOICE_ID>
          <PROCESS_CODE>00</PROCESS_CODE>
          <INVOICE_TYPE UNTDID_CODE="380">00</INVOICE_TYPE>
          <SPECIFICATION_ID>EN16931</SPECIFICATION_ID>
          <SUBJECT>LASKU</SUBJECT>
          <INVOICE_DATE>
            <DATE>
              <DAY>01</DAY>
              <MONTH>02</MONTH>
              <CENTURY>20</CENTURY>
              <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
            </DATE>
          </INVOICE_DATE>
          <DUE_DATE>
```

```
<DATE>
  <DAY>21</DAY>
  <MONTH>02</MONTH>
  <CENTURY>20</CENTURY>
  <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
</DATE>
</DUE_DATE>
<REMARK_TIME>7 pv</REMARK_TIME>
<DELIVERY_DATE>
  <DATE>
    <DAY>01</DAY>
    <MONTH>02</MONTH>
    <CENTURY>20</CENTURY>
    <DECADE_AND_YEAR>18</DECADE_AND_YEAR>
  </DATE>
</DELIVERY_DATE>
<NOTE_NUMBER>986</NOTE_NUMBER>
<TERMS_OF_PAYMENT>21 päivää netto</TERMS_OF_PAYMENT>
<PAYMENT_OVERDUE_FINE>
  <FREE_TEXT>Viivästyskorko korkolain mukaan</FREE_TEXT>
</PAYMENT_OVERDUE_FINE>
<CURRENCY>
  <CODE>EUR</CODE>
</CURRENCY>
<ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="CO">
  <ORDER_NUMBER>PO_tilausnumero</ORDER_NUMBER>
  <ORDER_REFERENCE>ostotilauksen viite</ORDER_REFERENCE>
</ORDER_INFORMATION>
<CONTRACT_INFORMATION>
  <CONTRACT_NUMBER>Sopimusnumero</CONTRACT_NUMBER>
</CONTRACT_INFORMATION>
<PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS>
  <POSTING_DEFAULT>
    <ACCOUNT_REFERENCE>Tiliöintiviite</ACCOUNT_REFERENCE>
  </POSTING_DEFAULT>
</PAYER_POSTING_GROUP_DEFAULTS>
<SECURITY_DETAILS>
  <SECRECY_CLASS>SC02</SECRECY_CLASS>
  <SECRECY_DESCRIPTION>Security code 02</SECRECY_DESCRIPTION>
</SECURITY_DETAILS>
<FREE_TEXT>Laskutason vapaamuotoiset..</FREE_TEXT>
<FREE_TEXT>lisätiedot</FREE_TEXT>
</HEADER>
<PAYEE>
  <CUSTOMER_INFORMATION>
    <CUSTOMER_NAME>Testi & Testi Oy</CUSTOMER_NAME>
    <ADDRESS>
      <STREET_ADDRESS1>Testikatu 99</STREET_ADDRESS1>
      <POSTAL_CODE>00100</POSTAL_CODE>
      <POST_OFFICE>Helsinki</POST_OFFICE>
      <COUNTRY>Finland</COUNTRY>
      <COUNTRY_CODE>FI</COUNTRY_CODE>
    </ADDRESS>
    <VAT_NUMBER>FI98765430</VAT_NUMBER>
    <ORGANIZATION_NUMBER>9876543-0</ORGANIZATION_NUMBER>
  </CUSTOMER_INFORMATION>
  <BANKS>
    <BANK_NAME>BANK1</BANK_NAME>
    <SWIFT_CODE>BANKFIHH</SWIFT_CODE>
    <IBAN_ACCOUNT_NUMBER>FI2757800750155448</IBAN_ACCOUNT_NUMBER>
  </BANKS>
  <BANKS>
    <BANK_NAME>BANK2</BANK_NAME>
```

```

        <SWIFT_CODE>BANKFIHH</SWIFT_CODE>
        <IBAN_ACCOUNT_NUMBER>FI2721221222212227</IBAN_ACCOUNT_NUMBER>
    </BANKS>
    <BANKS>
        <BANK_NAME>BANK3</BANK_NAME>
        <SWIFT_CODE>BANKFIHH</SWIFT_CODE>
        <IBAN_ACCOUNT_NUMBER>FI2781232323312334</IBAN_ACCOUNT_NUMBER>
    </BANKS>
    <NET_SERVICE_ID>TE003798765430</NET_SERVICE_ID>
    <INTERMEDIATOR>003701011385</INTERMEDIATOR>
    <EADDRESS_SCHEME_ID>EAS</EADDRESS_SCHEME_ID>
    <EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>0215</EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>
    <METHOD_OF_PAYMENT>SLEV</METHOD_OF_PAYMENT>
    <PAYMENT_MEANS PAYMENT_MEANS_CODE="58">SEPA credit transfer</PAYMENT_MEANS>
    <DETAILS_OF_PAYMENT>
        <IPI_REFERENCE>RF471234567890</IPI_REFERENCE>
    </DETAILS_OF_PAYMENT>
</PAYEE>
<RECEIVER>
    <CUSTOMER_INFORMATION>
        <CUSTOMER_NAME>Vastaanottaja</CUSTOMER_NAME>
        <CUSTOMER_ID>427</CUSTOMER_ID>
        <ADDRESS>
            <STREET_ADDRESS1>Testikatu 4</STREET_ADDRESS1>
            <SUBDIVISION>Keskushallinto</SUBDIVISION>
            <POSTAL_CODE>00530</POSTAL_CODE>
            <POST_OFFICE>Helsinki</POST_OFFICE>
            <COUNTRY>Suomi</COUNTRY>
            <COUNTRY_CODE>FI</COUNTRY_CODE>
        </ADDRESS>
        <VAT_NUMBER>FI76543212</VAT_NUMBER>
        <ORGANIZATION_NUMBER>7654321-2</ORGANIZATION_NUMBER>
    </CUSTOMER_INFORMATION>
    <NET_SERVICE_ID>FI1212345612345678</NET_SERVICE_ID>
    <INTERMEDIATOR>BANKFIHH</INTERMEDIATOR>
    <EADDRESS_SCHEME_ID>EAS</EADDRESS_SCHEME_ID>
    <EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>9918</EADDRESS_SCHEME_ID_CODE>
</RECEIVER>
<DELIVERY_PARTY>
    <CUSTOMER_INFORMATION>
        <CUSTOMER_NAME>Vastaanottaja</CUSTOMER_NAME>
        <ADDRESS>
            <STREET_ADDRESS1>Testikatu 4</STREET_ADDRESS1>
            <POSTAL_CODE>00530</POSTAL_CODE>
            <POST_OFFICE>Helsinki</POST_OFFICE>
            <COUNTRY>Suomi</COUNTRY>
            <COUNTRY_CODE>FI</COUNTRY_CODE>
        </ADDRESS>
    </CUSTOMER_INFORMATION>
</DELIVERY_PARTY>
<ROWS>
    <ROW>
        <ROW_NUMBER>1</ROW_NUMBER>
        <ARTICLE>
            <ARTICLE_ID>1234</ARTICLE_ID>
            <ARTICLE_NAME>Mallituote</ARTICLE_NAME>
        </ARTICLE>
        <QUANTITY>
            <CHARGED SIGN="+ " Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">1</CHARGED>
        </QUANTITY>
        <ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="CO">
            <ORDER_POSITION>1</ORDER_POSITION>
        </ORDER_INFORMATION>
    </ROW>

```

```
<PRICE_PER_UNIT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT>
<PRICE_PER_UNIT_NET>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>
</PRICE_PER_UNIT_NET>
<ROW_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">124.00</AMOUNT>
</ROW_TOTAL>
<VAT VAT_TYPE="S">
  <RATE>24</RATE>
  <VAT_AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+">24.00</AMOUNT>
  </VAT_AMOUNT>
</VAT>
<DEFAULT_ROW_POSTING>
  <ACCOUNT_REFERENCE>123</ACCOUNT_REFERENCE>
</DEFAULT_ROW_POSTING>
</ROW>
<ROW>
  <ROW_NUMBER>2</ROW_NUMBER>
  <ARTICLE>
    <ARTICLE_ID>1235</ARTICLE_ID>
    <ARTICLE_NAME>Paketti</ARTICLE_NAME>
  </ARTICLE>
  <QUANTITY>
    <CHARGED SIGN="+" Q_UNIT="kpl" Q_UNIT_UNECE_CODE="EA">2</CHARGED>
  </QUANTITY>
  <ORDER_INFORMATION ORDER_TYPE="CO">
    <ORDER_POSITION>2</ORDER_POSITION>
  </ORDER_INFORMATION>
  <PRICE_PER_UNIT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">50.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">55.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT>
  <PRICE_PER_UNIT_NET>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">50.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">55.00</AMOUNT>
  </PRICE_PER_UNIT_NET>
  <ROW_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">110.00</AMOUNT>
  </ROW_TOTAL>
  <VAT VAT_TYPE="S">
    <RATE>10</RATE>
    <VAT_AMOUNT>
      <AMOUNT SIGN="+">10.00</AMOUNT>
    </VAT_AMOUNT>
  </VAT>
  <DEFAULT_ROW_POSTING>
    <ACCOUNT_REFERENCE>123</ACCOUNT_REFERENCE>
  </DEFAULT_ROW_POSTING>
  <FREE_TEXT>+Paketointi sovitusti</FREE_TEXT>
</ROW>
</ROWS>

<SUMMARY>
  <ROWS_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">200.00</AMOUNT>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">234.00</AMOUNT>
  </ROWS_TOTAL>
</SUMMARY>
```

```
</ROWS_TOTAL>
<INVOICE_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">234.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">200.00</AMOUNT>
</INVOICE_TOTAL>
<VAT_SUMMARY VAT_TYPE="S">
  <RATE>24</RATE>
  <ACCORDING>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  </ACCORDING>
  <VAT_RATE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">24.00</AMOUNT>
  </VAT_RATE_TOTAL>
  <CURRENCY_CODE>EUR</CURRENCY_CODE>
</VAT_SUMMARY>
<VAT_SUMMARY VAT_TYPE="S">
  <RATE>10</RATE>
  <ACCORDING>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">100.00</AMOUNT>
  </ACCORDING>
  <VAT_RATE_TOTAL>
    <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">10.00</AMOUNT>
  </VAT_RATE_TOTAL>
  <CURRENCY_CODE>EUR</CURRENCY_CODE>
</VAT_SUMMARY>
<VAT_TOTAL>
  <AMOUNT SIGN="+">34.00</AMOUNT>
</VAT_TOTAL>
<INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="INCLUDED">234.00</AMOUNT>
  <AMOUNT SIGN="+" VAT="EXCLUDED">200.00</AMOUNT>
</INVOICE_TOTAL_WITHOUT_ADVANCE_PAYMENT>
<FREE_TEXT>Käytähän maksassasi viitenumeroa, kiitos</FREE_TEXT>
</SUMMARY>
</INVOICE>
</INVOICES>
</CONTENT_FRAME>
</INVOICE_CENTER>
```