



Documentation Schéma v1.0

Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd

Introduction

Ce document a pour but de décrire le format attendu des fichiers XML importables dans la procédure de remboursement de TVA dans l'UE proposée via le service en ligne « **Effectuer une démarche** » du portail fiscal www.impots.gouv.fr

Informations générales

Nom du schéma : Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd

Version : 1.0 du 04-04-2013.

Applicabilité : à partir du 1^{er} Juillet 2013

Changements :

nouveau sous-schémas européens

vatrefund_v1.xsd version="1.11BIS"

comontypes_v1.xsd version="1.8BIS"

isotypes_v1.xsd version="1.3BIS"

Suppression de la limite de 2500 factures : la limite passe à 999999

Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8 V 1.0 du 08-02-2013

Imports :

cm = comontypes_v1.xsd

vr = vatrefund_v1.xsd

De la version 1.20bis¹ du 04-04-2013

ATTENTION:

- ✓ La liste des sous-codes (de description des biens) permis pour les différents pays de l'Europe est publiée dans un document distinct.
- ✓ Les contraintes dans le schéma ([ReferenceNumberPurchase_Unique](#) et [ReferenceNumberPurchase_Unique2](#)) qui vérifiaient l'unicité des références des factures d'acquisition entre-elles ont été supprimées (mise en commentaire), car non supportées par les validateurs java de version antérieure à la 1.6. Cependant cette contrainte d'unicité doit être vérifiée dans les XML produits.
- ✓ Le nom des fichiers XML produits ne devra comporter ni caractères accentués, ni espace, ni caractères spéciaux autres que «_» «-» et «.» . La taille maximum du nom est de 70 caractères.
- ✓ Toutes les balises obligatoires du fichier produit doivent avoir un contenu : les chaînes et les tokens vides peuvent être à l'origine de rejet automatique de la demande par les pays destinataires.

Table de matière

Contrôles non supportés par la XSD	4
Elément Racine	6
ReleveFactures	6
RefundingCountryCode	7
MSCountryCode_Type	7
RefundingCurrencyCode	8
MSCurrCode_Type	8
VATIdentificationNumber	9
VATNumber_Type	9
ImportInformation	10
PurchaseInformation	11
SequenceNumber	12
ReferenceNumber	12
IssuingDate	12
Supplier	13
EUSupplier_Type	14
NameFree	15
AddressFree	15
EUTraderID	16
VATIdentificationNumber	16
TaxReferenceNumber	16
GoodsDescription	17
TransactionDescription	18
Deduction	19
1er Fichier d'Exemple XML	20
2 nd Fichier d'Exemple XML à destination de l'Allemagne	22
Encodage en UTF-8 (No BOM)	23
Recommandations : Attention à ne pas ajouter de caractères BOM	23
Liste des messages d'erreurs au téléchargement	25

Contrôles non supportés par la XSD

La XSD fournie comporte tous les contrôles de «format» des données à fournir.

Cependant les contrôles de cohérences de ces données ne peuvent pas être réalisés par une validation XSD.

Voici la liste de ces contrôles de «cohérence» à implémenter pour la production des fichiers XML:

- ✓ La devise par rapport au pays destinataire: La devise utilisée dans le fichier doit correspondre à celle utilisée par le pays destinataire de la demande (se reporter au fichier `commontypes_v1.xsd`.)
- ✓ La présence d'au moins une opération: La liste des opérations doit comporter **au moins** une importation **ou** une acquisition. (Nota: Le nombre total de toutes les opérations doit être au maximum 999999 opérations. Ce contrôle est réalisé par validation XSD suite à la limitation du `sequenceNumber`).
- ✓ Pour chaque acquisition si les contraintes XSD `ReferenceNumberPurchase_Unique` et `ReferenceNumberPurchase_Unique2` ne peuvent être utilisées par vos outils de validation XSD, les implémenter applicativement.
- ✓ Pour chaque acquisition sans Facture simplifiée, attribut `simplifiedInvoice` à 0 (ou false): le Numéro de TVA intracommunautaire du fournisseur (ou Numéro d'identification fiscale pour l'Allemagne) ainsi que son code pays d'origine sont obligatoires.
- ✓ Pour chaque acquisition/importation: la Date de délivrance doit être au moins supérieure ou égale au 1/1/2009 et au maximum inférieure à la date du jour, soit $1/1/2009 \leq (\text{IssuingDate}) < \text{Date du jour}$.
Nota: Certains pays destinataires vérifient aussi que cette date est comprise dans la période définie pour la demande de remboursement (saisie dans la partie manuelle du formulaire de demande de remboursement).
- ✓ Cohérence des sous-codes biens par rapport au pays destinataire de la demande: cette liste est définie dans un document distinct.
- ✓ Pour chaque `GoodsDescription` (que ce soit pour une importation ou une acquisition), la nature du bien (`fr:GoodsDescription/vr:FreeText`) ne doit être présente que si le code bien est égal à 10 (bien «autres»).
- ✓ L'attribut `language` associé doit correspondre à la langue choisie par le pays destinataire de la demande de remboursement (se reporter au fichier `commontypes_v1.xsd`).
- ✓ Verification du Taux de pro-rata:
Pour chaque opération (acquisition ou importation), le calcul du montant de la TVA déductible doit correspondre à l'opération suivante
 $\text{fr:TransactionDescription/vr:VATAmount} \times \text{fr:Deduction/ProRataRate} = \text{fr:Deduction/vr:DeductibleVATAmount}$
Lorsque le taux de pro-rata n'est pas précisé dans le XML, il est alors de 100%.

Lors de la saisie de la partie manuelle du formulaire , il faudra respecter les contrôles de cohérence avec le fichier à importer sur les points suivants:

- ✓ Le code pays destinataire (`RefundingCountryCode`) du fichier devra correspondre au Pays saisie dans la Partie 1 du formulaire
- ✓ Le n° de TVA de l'entreprise requérante (`VATIdentificationNumber` de l'élément racine) devra correspondre à celui saisi dans la Partie 1 du formulaire

Description de la structure générale

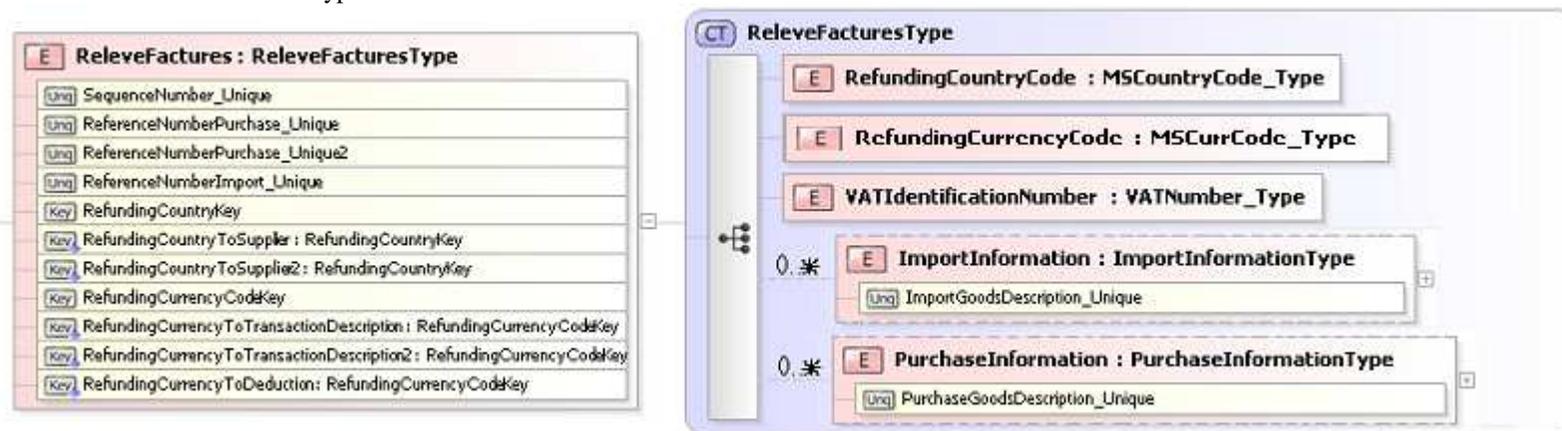
L'arborescence mise en oeuvre permet un parcours précis vers les différents éléments constitutifs du schéma décrivant la structure du document XML attendu.

Schema Name	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
Target Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Version	1.0
Complex Types	ImportInformationType PurchaseInformationType ReleveFacturesType
Elements	ReleveFactures
Simple Types	RestrictedSequenceNumber_Type

Élément Racine

L'élément [ReleveFactures](#) est l'élément racine.

Definition Type	Element
Name	ReleveFactures
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	fr:ReleveFacturesType



Commentaires:

De nombreuses contraintes sont associées à cet élément. Elles permettent certains contrôles de cohérences des données incluses dans le fichier XML généré.

Contraintes «unique»

"SequenceNumber_Unique": assure que tous les sequencenumber sont uniques pour la liste des opérations

"ReferenceNumberPurchase_Unique" et 2: assure que les Referencenumber sont uniques par fournisseur pour la liste des acquisitions

"ReferenceNumberImport_Unique": assure que les Referencenumber sont uniques pour la liste des importations

Contraintes «keyref»

"RefundingCountryKey", RefundingCountryToSupplier et 2: assure que pour toutes les acquisitions, le country code de l'ID du vendeur (supplier) est le même que celui du pays destinataire

"RefundingCurrencyCodeKey", RefundingCurrencyToTransactionDescription et 2, RefundingCurrencyToDeduction : <!-- assure que la monnaie est celle acceptee par le pays destinataire -->

ATTENTION:

Le nombre de factures acceptées est limité à 999999 par la plage des sequencenumber. Le nombre des opérations (importations + acquisitions) doit être compris entre 1 et 999999. Toutes les opérations d'**importations** (ImportInformation) doivent être listées **AVANT** celles d'**acquisitions**.

L'élément ReleveFactures est composé des constituants suivants.

Éléments Constitutifs

Definition Type	Element
Name	RefundingCountryCode
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	cm:MSCountryCode_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Etat membre auquel les demandes sont faites
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd

E RefundingCountryCode : MSCountryCode_Type

Derivation Tree	cm:MSCountryCode_Type <i>RefundingCountryCode</i> [No Super Types]
-----------------	--

De type :	
Definition Type	Simple Type
Name	MSCountryCode_Type
Enumerations	AT , BE , BG , CY , CZ , DK , EE , FI , FR , DE , EL , HU , IE , IT , LV , LT , LU , MT , NL , PL , PT , RO , SK , SI , ES , SE , GB , HR
XSD Schema	isotypes_v1.xsd

	[No Sub Types]
Derivation Tree	MSCountryCode_Type cm:EUCountryIsoCodeAlpha2_Type cm:OriginatingCountry cm:EUCountryIsoCodeAlpha2List_Type cm:DestinationCountries mes:DestinationCountries mes:OriginatingCountry vr:RefundingCountryCode vr:RefundingCountryCode vr:RefundingCountryCode issuedBy issuedBy fr:RefundingCountryCode

Definition Type	Element
Name	RefundingCurrencyCode
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	cm: MSCurrCode_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Monnaie de l'Etat membre auquel les demandes sont faites. Se reporter à la liste fournie
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



Derivation Tree	cm : MSCurrCode_Type RefundingCurrencyCode [No Super Types]
-----------------	--

De type :	
Definition Type	Simple Type
Name	MSCurrCode_Type
Namespace	urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:common:v1
Enumerations	BGN , CZK , DKK , EEK , EUR , GBP , HUF , LTL , LVL , PLN , RON , SEK , ATS , BEF , NLG , FIM , FRF , DEM , IEP , ITL , LUF , PTE , ESP , GRD , SIT , CYP , MTL , SKK , HRK
Documentation	The appropriate currency code from the ISO 4217 three-byte alpha version for the currency in which a monetary amount is expressed. Currency codes are limited to those of Member States. Pre-Euro currencies are included for historical transactions.
XSD Schema	isotypes_v1.xsd
XSD Schema Diagram	



Derivation Tree	[No Sub Types] MSCurrCode_Type currency fr: RefundingCurrencyCode
-----------------	---

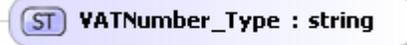
Commentaires:
Voir dans le fichier isotypes_v1.xsd la correspondance entre monnaie et pays.

Definition Type	Element
Name	VATIdentificationNumber
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	cm: VATNumber_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Numero TvaI du requerrant en FRANCE (lettres en majuscules)
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



Derivation Tree	cm: VATNumber_Type VATIdentificationNumber [No Super Types]
-----------------	--

De type:	
Definition Type	Simple Type
Name	VATNumber_Type
Namespace	urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:common:v1
Pattern	[A-Za-z0-9\+*]{2,12}
XSD Schema	commontypes_v1.xsd
XSD Schema Diagram	



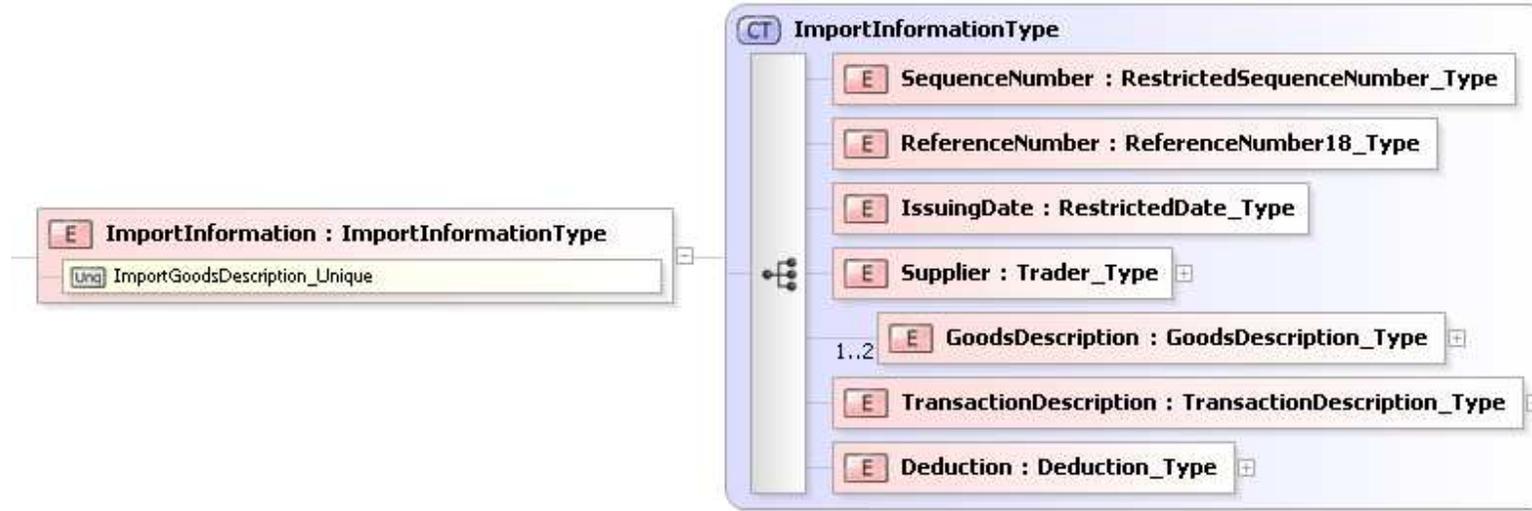
Derivation Tree	<i>[No Sub Types]</i> VATNumber_Type fr: VATIdentificationNumber
-----------------	---

Commentaires:

Le pattern a été modifié dans la version adaptée 1.12bis du schéma de base communautaire soit dans la version 1.7bis de commontypes_v1.xsd, pour ne prendre en compte que les majuscules, et être d'au minimum de 2 caractères:

```
<xs:pattern value="[A-Z0-9\+\*]{2,12}" />
```

Definition Type	Element
Name	ImportInformation
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	fr:ImportInformationType
Documentation	Demande de remboursement pour des importations faites dans l'Etat membre destinataire
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



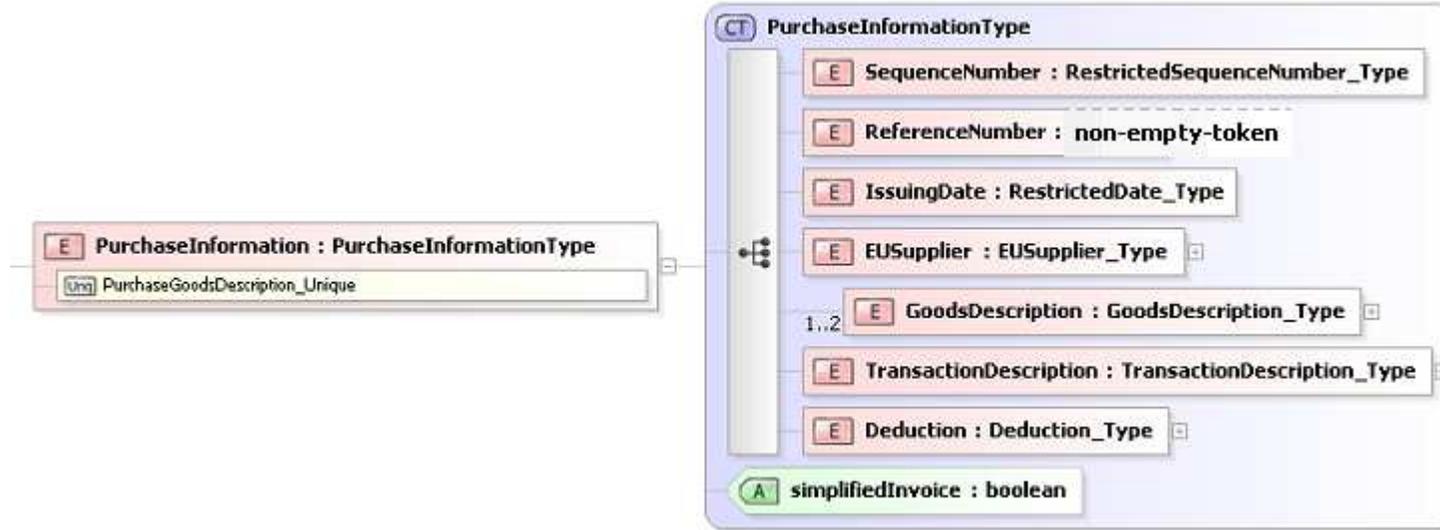
	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	SequenceNumber	fr: SequenceNumber	(1)	(1)
	ReferenceNumber	fr: ReferenceNumber	(1)	(1)
	IssuingDate	fr: IssuingDate	(1)	(1)
	Supplier	fr: Supplier	(1)	(1)
	GoodsDescription	fr: GoodsDescription	(1)	2
	TransactionDescription	fr: TransactionDescription	(1)	(1)
	Deduction	fr: Deduction	(1)	(1)

Derivation Tree
 fr:ImportInformationType
ImportInformation [No Super Types]

Commentaires: Contrainte «unique»

"ImportGoodsDescription_Unique": assure que les descriptions de biens sont uniques par importation : code bien principal différent de code bien secondaire

Definition Type Element
 Name **PurchaseInformation**
 Namespace http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
 Type fr:PurchaseInformationType
 Documentation Demande de remboursement pour des achats faits dans l'Etat membre destinataire
 XSD Schema Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
 XSD Schema Diagram



	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	SequenceNumber	fr: SequenceNumber	(1)	(1)
	ReferenceNumber	fr:ReferenceNumber	(1)	(1)
	IssuingDate	fr: IssuingDate	(1)	(1)
	EUSupplier	fr:: EUSupplier	(1)	(1)
	GoodsDescription	fr: GoodsDescription	(1)	2
	TransactionDescription	fr: TransactionDescription	(1)	(1)
	Deduction	fr: Deduction	(1)	-1

	Name	Type	Default Value	Required	Use
Child Attributes	simplifiedInvoice	simplifiedInvoice		Required	

Derivation Tree fr:PurchaseInformationType **PurchaseInformation** [No Super Types]

Commentaires: Contrainte «unique»

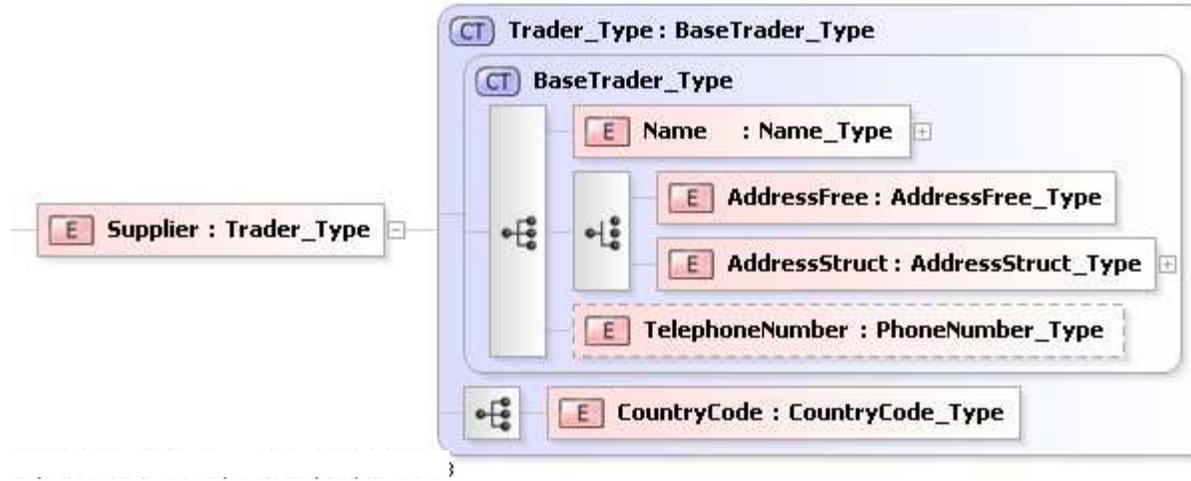
"PurchaseGoodsDescription_Unique" : assure que les descriptions de biens sont uniques par acquisition : code bien principal différent du code bien secondaire. L'attribut simplifiedInvoice indique si une facture simplifiée a été utilisée, dans ce cas EUtraderID n'est pas à renseigner.

Definition Type	Element
Name	SequenceNumber
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	fr::RestrictedSequenceNumber_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Numéro unique pour la demande globale: rang de l'opération compris entre 1 et 999999 (séquence commune entre les opérations d'importation et d'acquisitions)
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd

Definition Type	Element
Name	ReferenceNumber
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	fr:ReferenceNumber18_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Référence du document d'importation : 18 caractères maximum

Definition Type	Element
Name	IssuingDate
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	vr:RestrictedDate_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Date du document d'importation: elle doit être inférieure à la date de dépôt de la demande

Definition Type	Element
Name	Supplier
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	vr: Trader_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Fournisseur des biens ou services : utiliser de préférence les types free pour le Nom et l adresse
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	Name	vr: Name	(1)	(1)
	AddressFree	vr:: AddressFree	(1)	(1)
	AddressStruct	vr: AddressStruct	Ou (1)	(1)
	TelephoneNumber	vr:: TelephoneNumber	0	(1)
	CountryCode	vr:: CountryCode	(1)	(1)

Derivation Tree

vr::*BaseTrader_Type*
vr::*Trader_Type*
Supplier
[No Super Types]

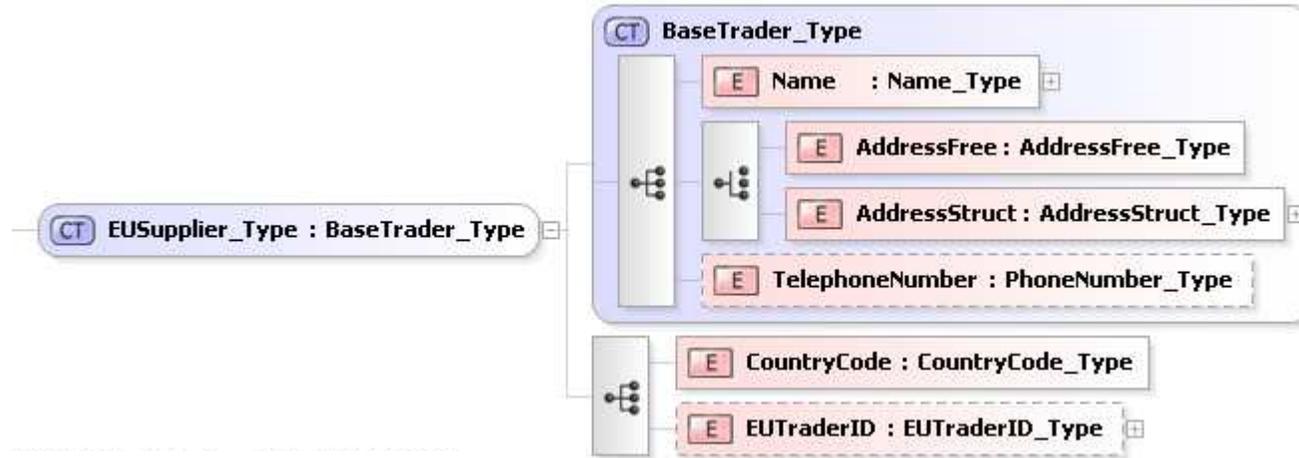
Commentaire :

Utiliser de préférence un Name de type **FreeName** et une adresse de type **AddressFree**.

Le CountryCode pour l'adresse postale d'un fournisseur (fournisseur d'importation) peut être de tous les pays UE et hors UE.

Definition Type
 Name
 Namespace
 Type
 XSD Schema
 XSD Schema Diagram

Complex Type
EUSupplier_Type
 urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:vatrefund:v1
 vr:BaseTrader_Type
 vatrefund_v1.xsd



	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	Name	vr: Name	(1)	(1)
	AddressFree	vr: AddressFree	(1)	(1)
	AddressStruct	vr:AddressStruct	(1)	(1)
	TelephoneNumber	vr: TelephoneNumber	0	(1)
	CountryCode	vr CountryCode	(1)	(1)
	EUTraderID	vr EUTraderID	0	(1)

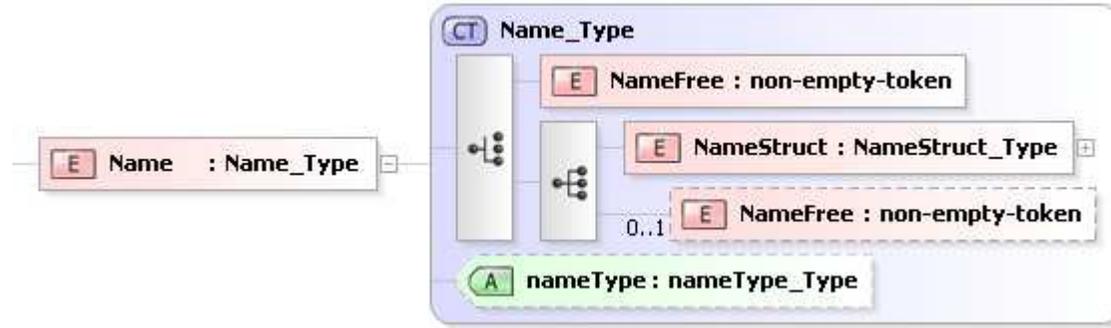
Derivation Tree
 vr::BaseTrader_Type
EUSupplier_Type
 fr.:EUSupplier
 vr:EUSupplier

Commentaire :

Utiliser de préférence un Name de type **FreeName** et une adresse de type **AddressFree**.

Le CountryCode pour l'adresse postale d'un EUSupplier (fournisseur d'acquisition) peut être de tous les pays UE et hors UE.

Name
XSD Sub-Schema Diagram



Child Elements

Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
NameFree	cm:NameFree	(1)	(1)
NameStruct	cm:NameStruct	Ou [(1)	(1)
NameFree	cm:NameFree	Et 0 :]	(1)

Child Attributes

Name	Type	Default Value	Use
nameType	nameType		Optional

Commentaire :

Utiliser de préférence le NameFree uniquement, et sans attribut.

AddressFree

XSD Sub-Schema Diagram



Derivation Tree

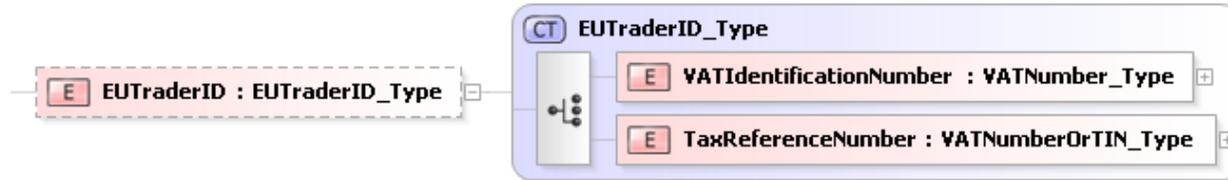
cm:AddressFree_Type
AddressFree
[No Super Types]

Commentaire :

Utiliser de préférence ce type pour définir une adresse de fournisseur.

Definition Type
 Name
 Namespace
 Type
 MinOccurs
 Documentation
 XSD Schema
 XSD Schema Diagram

Element
EUTraderID
 urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:vatrefund:v1
 vr:EUTraderID_Type
 0
 MaxOccurs (1)
 Identifiant «fiscal» du fournisseur , numéro de TVA intracommunautaire (ou autre possible uniquement pour l'Allemagne)
 vatrefund_v1.xsd



Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
VATIdentificationNumber	vr: VATIdentificationNumber	(1)	(1)
TaxReferenceNumber	vr:: TaxReferenceNumber	(1)	(1)

VATIdentificationNumber

Documentation: Code pays du pays de référence du n° fiscal (Utilisable pour tous les pays de l'UE ainsi que l'Allemagne) **doit être identique au pays destinataire**



XSD Sub-Schema Diagram

Name	Type	Default Value	Use
issuedBy	issuedBy		
Child Attributes	Erreur! Signet non défini.		

Ou
TaxReferenceNumber

Documentation: Code pays du pays de référence de «l'identifiant fiscal» (Utilisable uniquement pour l'Allemagne (issuedBy = «DE»))

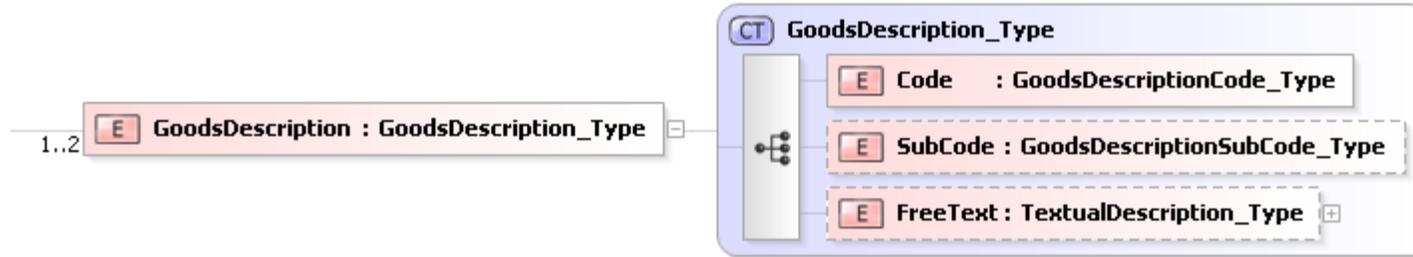


XSD Sub Schema Diagram

Name	Type	Default Value	Use
issuedBy	issuedBy		
Child Attributes	Erreur! Signet non défini.		

Commentaire : La contrainte dans le schéma qui vérifiait la concordance entre les valeurs issuedBy de VATIdentificationNumber ou TaxReferenceNumber de EUTraderID et le RefundingCountryCode (code du pays destinataire de la demande) a été supprimée, car non supportée par les validateurs java. Mais cette contrainte doit être vérifiée dans le XML produit.

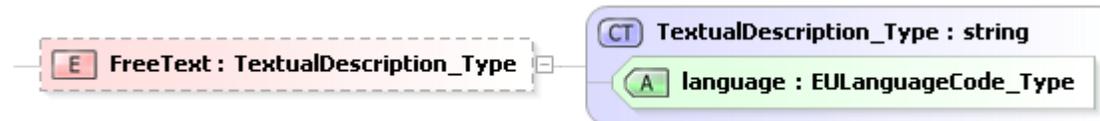
Definition Type	Element
Name	GoodsDescription
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	vr:GoodsDescription_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	2
Documentation	Description des biens et services, se reporter à la liste des codes et sous-code par pays destinataire, la description textuelle est obligatoire pour un type de code 10
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	Code	vr:Code	(1)	(1)
	SubCode	vr:SubCode	0	(1)
	FreeText	vr:FreeText	0	(1)

Derivation Tree
 vr:GoodsDescription_Type
GoodsDescription
 [No Super Types]

XSD Sub-Schema Diagram



Commentaires:

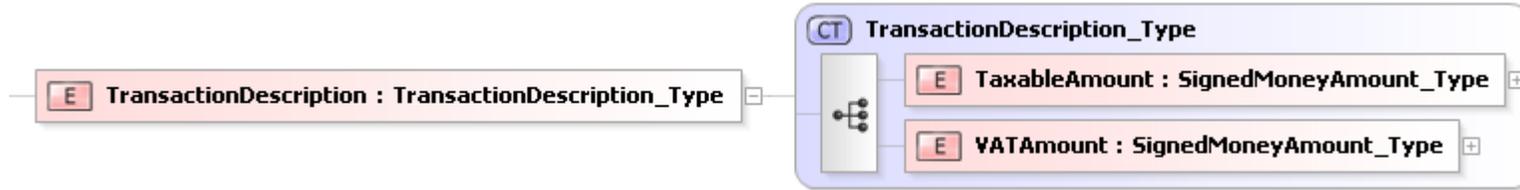
Pour décrire un bien (pour une importations ou une acquisition), deux codes avec sous-code (si nécessaire) au maximum sont permis. L'association code et sous-code principal, doit être différente de l'association code et sous-code secondaire.

Pour tout bien de code 10 (type:«Autres»), une description textuelle dans la langue prévue pour le pays destinataire est nécessaire.

La liste associant à chaque pays une langue (cm:[EULanguageCode_Type](#)) est incluse dans le fichier commontypes_v1.xsd.

La liste des sous-code permis pour les différents pays de l'Europe est publiée dans un document distinct.

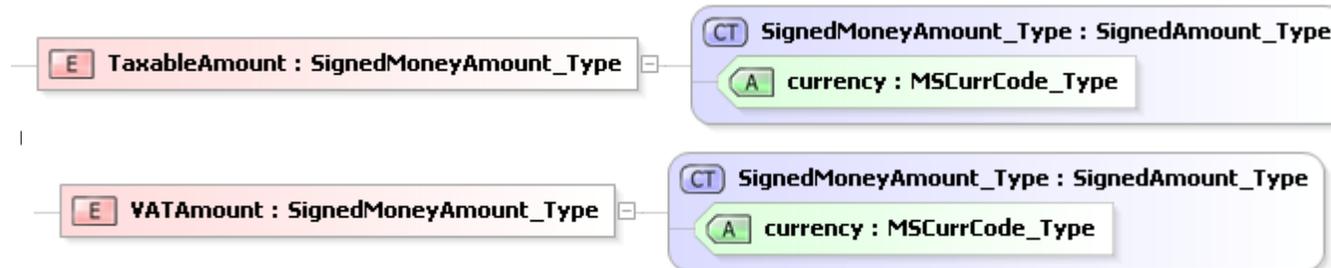
Definition Type	Element
Name	TransactionDescription
Namespace	http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
Type	vr:TransactionDescription_Type
MinOccurs	(1)
MaxOccurs	(1)
Documentation	Description de la transaction (Montant de la transaction et montant de TVA de la transaction exprimé dans la monnaie du pays destinataire, EU en zone Euro)
XSD Schema	Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd
XSD Schema Diagram	



Child Elements	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
	TaxableAmount	vr:TaxableAmount	(1)	(1)
	VATAmount	vr:VATAmount	(1)	(1)
		Montant Taxable		
		Montant de la TVA		

Derivation Tree
 vr:TransactionDescription_Type
TransactionDescription
 [No Super Types]

XSD Sub-Schema Diagram

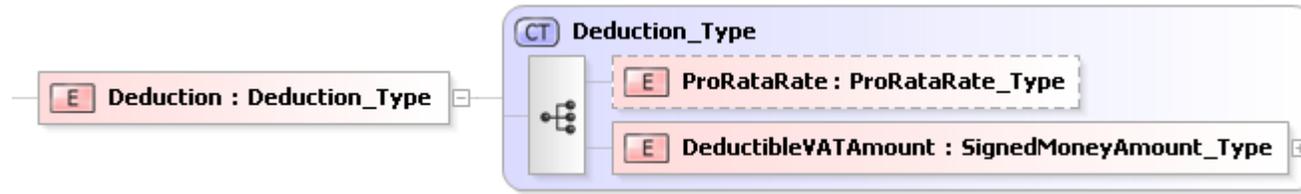


Commentaire :

Une contrainte existe dans le schéma pour vérifier la concordance entre les valeurs currency de ces éléments et RefundingCurrencyCode (code monnaie du pays destinataire de la demande).

Definition Type
 Name
 Namespace
 Type
 MinOccurs
 MaxOccurs
 Documentation
 XSD Schema
 XSD Schema Diagram

Element
Deduction
 http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0
 vr:Deduction_Type
 (1)
 (1)
 Information sur la déduction de la TVA, si le taux de prorata n est pas précisé il correspondra à 100%, sinon il est obligatoire
 Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd



	Name	Type	Min Occurs	Max Occurs
Child Elements	ProRataRate	vr:ProRataRate	0	(1)
	DeductibleVATAmount	vr:DeductibleVATAmount	(1)	(1)

Derivation Tree
 vr:Deduction_Type
Deduction
 [No Super Types]

Commentaire:

$DeductibleVATAmount = ProRataRate \times VATAmount$

Une contrainte existe dans le schéma pour vérifier la concordance entre la valeur currency de cet élément et RefundingCurrencyCode (code monnaie du pays destinataire de la demande).

1er Fichier d'Exemple XML

A destination de l'Autriche: AT, code Monnaie EUR

Avec 2 opérations d'importation et 2 opérations d'acquisition

```
<fr:ReleveFactures xmlns:cm="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:common:v1"
xmlns:fr="http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0"
xmlns:mes="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:message:v1"
xmlns:vr="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:vatrefund:v1" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-
instance" xsi:schemaLocation="http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-
remboursement-TVA8_1.0..\XSD\Releve-de-Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd">
<fr:RefundingCountryCode>AT</fr:RefundingCountryCode>
<fr:RefundingCurrencyCode>EUR</fr:RefundingCurrencyCode>
<fr:VATIdentificationNumber>01234567</fr:VATIdentificationNumber>
<fr:ImportInformation>
<fr:SequenceNumber>1786</fr:SequenceNumber>
<fr:ReferenceNumber>987</fr:ReferenceNumber>
<fr:IssuingDate>2009-04-25</fr:IssuingDate>
<fr:Supplier>
<vr:Name>
<cm:NameFree>SA AUT</cm:NameFree>
</vr:Name>
<vr:AddressFree>21 Strass Truc 78987 Stat</vr:AddressFree>
<vr:CountryCode>LU</vr:CountryCode>
</fr:Supplier>
<fr:GoodsDescription>
<vr:Code>1</vr:Code>
<vr:SubCode>1.10</vr:SubCode>
</fr:GoodsDescription>
<fr:TransactionDescription>
<vr:TaxableAmount currency="EUR">1872.91</vr:TaxableAmount>
<vr:VATAmount currency="EUR">-35.00</vr:VATAmount>
</fr:TransactionDescription>
<fr:Deduction>
<vr:ProRataRate>10</vr:ProRataRate>
<vr:DeductibleVATAmount currency="EUR">-3.50</vr:DeductibleVATAmount>
</fr:Deduction>
</fr:ImportInformation>
<fr:ImportInformation>
<fr:SequenceNumber>178</fr:SequenceNumber>
<fr:ReferenceNumber>986</fr:ReferenceNumber>
<fr:IssuingDate>2009-04-25</fr:IssuingDate>
<fr:Supplier>
<vr:Name>
<cm:NameFree>Fabric Co</cm:NameFree>
</vr:Name>
<vr:AddressFree>Strass Bidul 44010 StatOther</vr:AddressFree>
<vr:TelephoneNumber>01234567890</vr:TelephoneNumber>
<vr:CountryCode>LU</vr:CountryCode>
</fr:Supplier>
```

---suite à coté ---

```
<fr:GoodsDescription>
<vr:Code>7</vr:Code>
</fr:GoodsDescription>
<fr:TransactionDescription>
<vr:TaxableAmount currency="EUR">1872.91</vr:TaxableAmount>
<vr:VATAmount currency="EUR">40</vr:VATAmount>
</fr:TransactionDescription>
<fr:Deduction>
<vr:ProRataRate>25</vr:ProRataRate>
<vr:DeductibleVATAmount
currency="EUR">10.00</vr:DeductibleVATAmount>
</fr:Deduction>
</fr:ImportInformation>
<fr:PurchaseInformation simplifiedInvoice="true">
<fr:SequenceNumber>215</fr:SequenceNumber>
<fr:ReferenceNumber>123</fr:ReferenceNumber>
<fr:IssuingDate>2009-09-28</fr:IssuingDate>
<fr:EUSupplier>
<vr:Name>
<cm:NameFree>AUT-CO</cm:NameFree>
</vr:Name>
<vr:AddressFree>autre adresse</vr:AddressFree>
<vr:TelephoneNumber>012345678901</vr:TelephoneNumber>
<vr:CountryCode>IQ</vr:CountryCode>
</fr:EUSupplier>
<fr:GoodsDescription>
<vr:Code>1</vr:Code>
<vr:SubCode>1.2.6</vr:SubCode>
</fr:GoodsDescription>
<fr:TransactionDescription>
<vr:TaxableAmount currency="EUR">100</vr:TaxableAmount>
<vr:VATAmount currency="EUR">25</vr:VATAmount>
</fr:TransactionDescription>
<fr:Deduction>
<vr:ProRataRate>20</vr:ProRataRate>
<vr:DeductibleVATAmount currency="EUR">5</vr:DeductibleVATAmount>
</fr:Deduction>
</fr:PurchaseInformation>
```

.../...

```

<fr:PurchaseInformation simplifiedInvoice="false">
  <fr:SequenceNumber>1252</fr:SequenceNumber>
  <fr:ReferenceNumber>0123</fr:ReferenceNumber>
  <fr:IssuingDate>2009-07-07</fr:IssuingDate>
  <fr:EUSupplier>
    <vr:Name >
      <cm:NameFree>TRUCMOTOR</cm:NameFree>
    </vr:Name>
    <vr:AddressFree>1240 STRASS 7899456 STAT</vr:AddressFree>
    <vr:CountryCode>AT</vr:CountryCode>
    <!-- OBLIGATOIRE si pas facture simplifiee -->
    <vr:EUTraderID>
      <vr:VATIdentificationNumber
issuedBy="AT">AT12345789</vr:VATIdentificationNumber>
    </vr:EUTraderID>
    <!--OBLIGATOIRE pour une Purchase avec attribut simplifiedInvoice= "0"-->
  </fr:EUSupplier>
  <fr:GoodsDescription>
    <vr:Code>7</vr:Code>
  </fr:GoodsDescription>
  <fr:TransactionDescription>
    <vr:TaxableAmount currency="EUR">-120.40</vr:TaxableAmount>
    <vr:VATAmount currency="EUR">-120.40</vr:VATAmount>
  </fr:TransactionDescription>
  <fr:Deduction>
    <vr:ProRataRate>25.00</vr:ProRataRate>
    <vr:DeductibleVATAmount
currency="EUR">30.10</vr:DeductibleVATAmount>
  </fr:Deduction>
</fr:PurchaseInformation>
</fr:ReleveFactures>

```

Autre exemple page suivante ...

2nd Fichier d'Exemple XML à destination de l'Allemagne

A destination de l'Allemagne : DE, code Monnaie EUR
Avec 2 opérations d'acquisition

```
<fr:ReleveFactures xmlns:cm="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:common:v1"
xmlns:fr="http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-Factures_RF_Demande-
remboursement-TVA8_1.0" xmlns:mes="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:message:v1"
xmlns:vr="urn:ec.europa.eu:taxud:fiscalis:vatrefund:v1"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance"
xsi:schemaLocation="http://www.minefi.gouv.fr/gaia/Releve-de-
Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0 ..XSD\Releve-de-
Factures_RF_Demande-remboursement-TVA8_1.0.xsd">
  <fr:RefundingCountryCode>DE</fr:RefundingCountryCode>
  <fr:RefundingCurrencyCode>EUR</fr:RefundingCurrencyCode>
  <fr:VATIdentificationNumber>12345678</fr:VATIdentificationNumber>
  <fr:PurchaseInformation simplifiedInvoice="1">
    <fr:SequenceNumber>216</fr:SequenceNumber>
    <fr:ReferenceNumber>123</fr:ReferenceNumber>
    <fr:IssuingDate>2009-03-02</fr:IssuingDate>
    <fr:EUSupplier>
      <vr:Name >
        <cm:NameFree>MandaCo</cm:NameFree>
      </vr:Name>
      <vr:AddressStruct>
        <cm:Street>street</cm:Street>
        <cm:BuildingIdentifier>123</cm:BuildingIdentifier>
        <cm:PostCode>123456</cm:PostCode>
        <cm:City>City</cm:City>
      </vr:AddressStruct>
      <vr:CountryCode>DE</vr:CountryCode>
    </fr:EUSupplier>
    <fr:GoodsDescription>
      <vr:Code>10</vr:Code> <!--description textuelle OBLIGATOIRE -->
      <vr:FreeText language="de">diversendeutch</vr:FreeText>
    </fr:GoodsDescription>
    <fr:GoodsDescription>
      <vr:Code>2</vr:Code>
    </fr:GoodsDescription>
    <fr:TransactionDescription>
      <vr:TaxableAmount currency="EUR">1000</vr:TaxableAmount>
      <vr:VATAmount currency="EUR">146.30</vr:VATAmount>
    </fr:TransactionDescription>
    <fr:Deduction>
      <vr:DeductibleVATAmount
currency="EUR">146.30</vr:DeductibleVATAmount>
    </fr:Deduction>
```

```
</fr:PurchaseInformation>
```

---suite ---

```
<fr:PurchaseInformation simplifiedInvoice="0">
  <fr:SequenceNumber>1373</fr:SequenceNumber>
  <fr:ReferenceNumber>123</fr:ReferenceNumber>
  <fr:IssuingDate>2009-12-15</fr:IssuingDate>
  <fr:EUSupplier>
    <vr:Name nameType="aka">
      <cm:NameFree>string</cm:NameFree>
    </vr:Name>
    <vr:AddressFree>1232 Strass strz 789645 STAT</vr:AddressFree>
    <vr:CountryCode>DE</vr:CountryCode>
    <!-- OBLIGATOIRE si pas facture simplifiée -->
    <vr:EUTraderID>
      <vr:TaxReferenceNumber
issuedBy="DE">102313</vr:TaxReferenceNumber>
    </vr:EUTraderID>
    <!--OBLIGATOIRE pour une Purchase avec attribut simplifiedInvoice= "0"-->
  </fr:EUSupplier>
  <fr:GoodsDescription>
    <vr:Code>6</vr:Code>
  </fr:GoodsDescription>
  <fr:TransactionDescription>
    <vr:TaxableAmount currency="EUR">-147.12</vr:TaxableAmount>
    <vr:VATAmount currency="EUR">-10.10</vr:VATAmount>
  </fr:TransactionDescription>
  <fr:Deduction>
    <vr:DeductibleVATAmount currency="EUR">-
10.10</vr:DeductibleVATAmount>
  </fr:Deduction>
</fr:PurchaseInformation>
</fr:ReleveFactures>
```

Encodage en UTF-8 (No BOM)

La première ligne du fichier à transmettre doit contenir la version du xml et le type d'encodage utilisé :

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
```

Recommandations : Attention à ne pas ajouter de caractères BOM

Les fichiers UTF-8 que vous devez transmettre ne doivent pas contenir d'entête BOM (Byte Mark Order) : « Marque d'ordre des octets ».

Ces caractères sont utilisés comme marqueur en début de fichier unicode pour indiquer que le texte est codé en UTF-8, UTF-16 ou UTF-32 et dans quel ordre sont les octets d'un caractère UTF-16 ou UTF-32. Ils ne sont pas indispensables en UTF-8, l'ordre des octets y étant fixe.

Pour UTF-16, le BOM est soit :

- ✓ une séquence de deux octets **FE FF** pour indiquer que les caractères codés suivants utilisent l'ordre poids fort en dernier (big-endian)
- ✓ une séquence de deux octets **FF FE** pour indiquer que les caractères codés suivants utilisent l'ordre poids faible en dernier (little-endian).

Ce marqueur est normalement invisible dans un éditeur de texte standard, cependant avec un éditeur de texte qui permet de visualiser le fichier sous forme hexadécimale (ou un éditeur hexadécimal, « free Hex Editor Neo » par exemple), il est possible de visualiser ces caractères supplémentaires (BOM) au début du fichier.

En vue hexadécimale, le début du fichier xml doit donc obligatoirement commencer par « 3C », valeur hexadécimale du caractère « < » et non par l'entête BOM.

Voici par exemple, le début du fichier **normal** test-relevufactures.xml :

```
0000          3C00 3F00 7800 6D00 6C00 2000 7600 6500 7200 7300 6900 6F00 6E00 3D00 2200 3100    <?xml version="1
ou :
00000000h     3C  3F  78  6D  6C  20  76  65  72  73  69  6F  6E  3D  22  31    <?xml version="1
```

Le même fichier **avec entête BOM** :

```
0000          FFFE 3C00 3F00 7800 6D00 6C00 2000 7600 6500 7200 7300 6900 6F00 6E00 3D00 2200    .<?xml version="
ou
00000000h     EF  BB  BF  3C 3F  78  6D  6C  20  76  65  72  73  69  6F  6E    ï»¿<?xml version
```

Les octets insérés au début du fichier apparaissent alors: **EF BB BF**, ils correspondent à **l'entête BOM**.

Ce marqueur peut être vu dans certains éditeurs en mode texte (ultraEdit) comme les caractères : “ï»¿” .Il s'agit aussi de l'entête BOM.

Lors d'une sauvegarde du fichier **toujours** vérifier que le logiciel utilisé donne une option “**Sans BOM**” ou que celle-ci fasse partie des préférences ou options de celui-ci. Donc lorsque l'on édite/modifie un fichier, bien faire attention aux options ou préférences du logiciel utilisé:

- Pas d'ajout d'entête BOM si celle-ci n'existait pas
- Pas de transcodage automatique : par exemple pas de transcodage automatique ASCII → UTF8

Attention aussi lors des transferts des fichiers (logiciels de téléchargement ou de transfert de fichiers (FTP)) ceux-ci doivent être configurés pour ne pas modifier le fichier d'origine.

De très nombreux **logiciels Windows** (dont **Notepad**, le bloc note) **ajoutent un BOM** aux fichiers UTF-8.

Nous vous recommandons d'utiliser Notepad++ (Gratuit : [http://sourceforge.net/projects/notepad-plus/files/notepad%2B%2B releases binary/](http://sourceforge.net/projects/notepad-plus/files/notepad%2B%2B%20releases%20binary/)), celui-ci mentionne dans la barre d'état en bas de page, diverses informations dont le codage du fichier :

- **ANSI as UTF-8** (*C'est la **bonne** version UTF-8 sans **BOM***)
- **UTF-8** (*C'est la version UTF-8 avec BOM*)
- etc...

A l'aide du menu Encodage, il est possible de passer d'un codage à un autre.

Si votre fichier factxxx.xml comporte une entête BOM, utilisez Notepad++ pour l'encoder en « UTF-8 No BOM », par le menu « encodage », « encoder en UTF-8 sans BOM », puis sauvegarder votre fichier ainsi modifié.

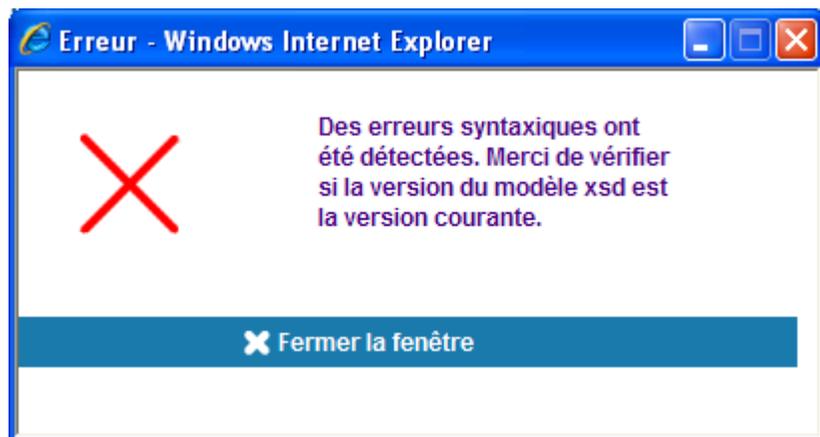
L'application actuelle d'intégration du relevé de facture au format XML ne gère pas l'encodage UTF-8 avec BOM. Vous pouvez ainsi vous retrouver avec le message d'erreur suivant :

« *Des erreurs syntaxiques ont été détectées. Merci de vérifier si la version du modèle xsd est la version courante.* »

Une correction permettra ultérieurement l'import des fichiers UTF avec entête BOM.

Liste des messages d'erreurs au téléchargement

Fichier «invalidé XSD»



Le fichier que vous essayez d'importer dans le formulaire n'est pas valide «XSD» .

Tous les contrôles de format et de cohérence (contraintes unique et keyref) supportés par la XSD, s'ils ne sont pas respectés, peuvent être à l'origine d'un tel message.

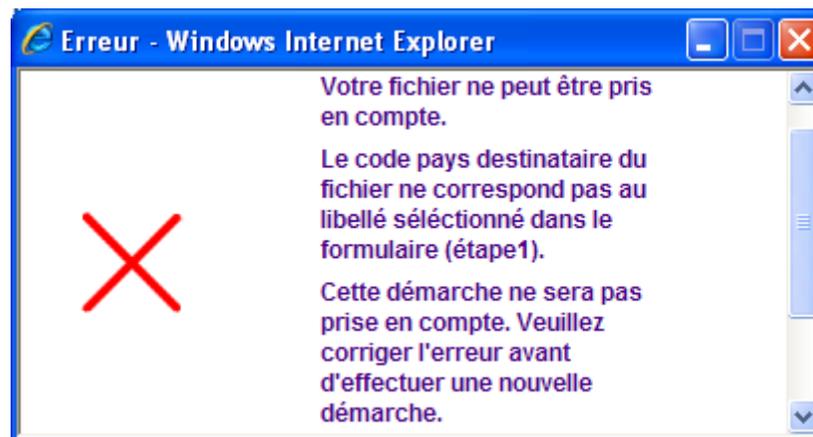
Pour connaître la liste exhaustive des erreurs de votre fichier, vous devez utiliser un bon outils de «validation XSD».

En phase de développement de votre «générateur» de fichier XML, cette étape doit être systématique pour vérifier la conformité de votre fichier XML produit par rapport à la XSD fournie. Lorsque votre outils de génération de fichier XML sera bien finalisé, il vous sera facultatif de vérifier systématiquement la conformité de vos fichiers générés.

A toute nouvelle version du schéma, une phase d'adaptation de votre outils sera peut-être nécessaire. Une validation XSD des nouveaux fichiers XML produits avec le nouveau schéma est fortement recommandée pour vérifier leur conformité.

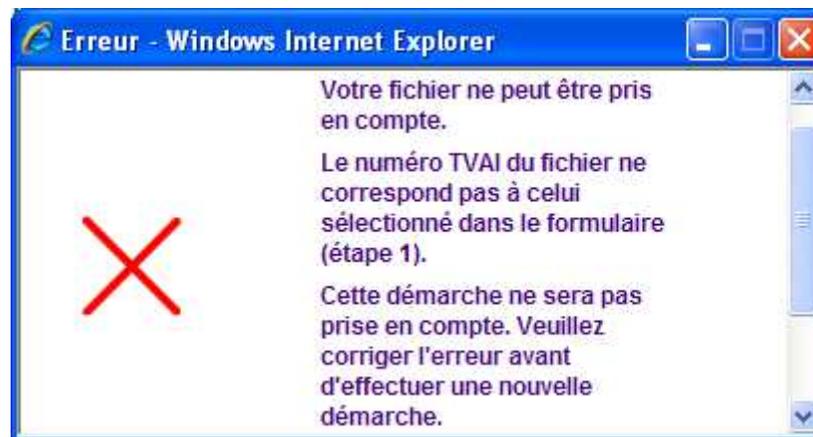
Contrôles de Cohérence avec le formulaire en ligne

Pays destinataire erroné



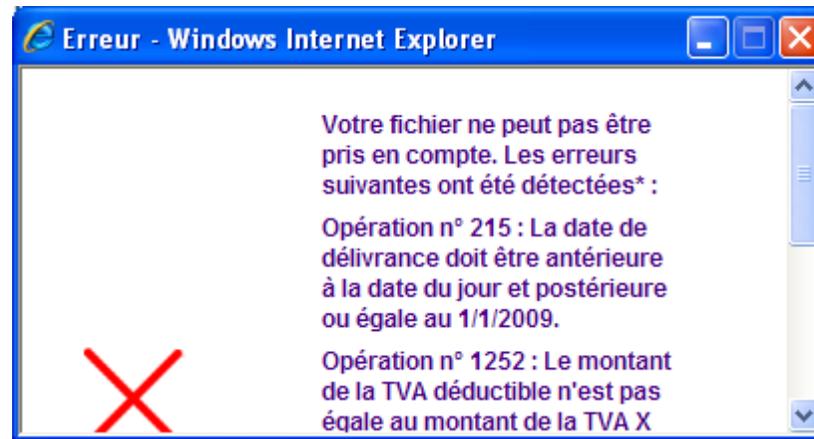
Le fichier que vous essayez d'importer dans le formulaire comporte un code pays destinataire différent de celui saisi dans l'étape 1 du formulaire en ligne.

Numéro de TVAi erroné



Le fichier que vous essayez d'importer dans le formulaire comporte un numéro de tvai différent de celui saisi dans l'étape 1 du formulaire en ligne.

Message Générique



Tous les autres messages d'erreur possibles correspondent au format ci-dessous.

Les erreurs sont listées par type.

Chaque type est associé à la première opération (importation ou acquisition) sur laquelle l'erreur a été rencontrée dans le fichier. Le nombre de répétition de la même erreur est mentionné à titre indicatif, si l'erreur est présente plus d'une fois dans le fichier.

Voici la liste exhaustive des types d'erreurs détectés:

- «Le code devise utilisé ne correspond pas au pays destinataire.».
- «Le fichier doit contenir au moins une opération d'importation ou une opération d'acquisition.»
- «Pour une acquisition sans option "facture simplifiée", le Numéro de TVA intracommunautaire du fournisseur (ou Numéro d'identification fiscale pour l'Allemagne) ainsi que son code pays sont obligatoires.»
- «L'acquisition a déjà été identifiée avec le même numéro de référence et le même numéro de TVA intracommunautaire ou numéro d'identification fiscale.»
- « La date de délivrance doit être antérieure à la date du jour et postérieure ou égale au 1/1/2009. »
- «Pour tout bien "autres" : une description et sa langue associée doivent être définies.»
- «Le code langue ou devise ne correspond pas au pays destinataire.».