

Introduction à la facturation électronique

Chers fournisseurs, chers prestataires de services,

La facturation électronique est un levier essentiel de la transformation numérique en Europe. Elle permet l'échange automatisé de factures lisibles par machine et une intégration financière fluide.

Initialement rendue obligatoire pour les marchés publics (B2G) par la directive européenne 2014/55/UE, son champ d'application s'étend désormais aux transactions B2B via l'initiative « TVA à l'ère du numérique » (ViDA). Plusieurs États membres se préparent à une adoption obligatoire.

Situation au Luxembourg

Actuellement, la facturation électronique est obligatoire uniquement pour les transactions B2G. Les échanges B2B (entre sociétés) et B2C (avec les particuliers) restent facultatifs, à condition que l'intégrité du contenu et l'authenticité soient garanties.

Notre demande

Afin de faciliter une transition en douceur, nous vous invitons à soumettre vos factures dans un format électronique structuré conforme à la norme européenne EN 16931.

Formats acceptés :

- ZUGFeRD 2.1 (COMFORT)
- ZUGFeRD 2.1.1
- ZUGFeRD 2.2 (COMFORT)
- ZUGFeRD (CII) 2.3.0
- ZUGFeRD (CII): 2.3.3
- ZUGFeRD (CII): 2.4
- Factur-X 1.0.07
- Factur-X 1.0.07.3
- Factur-X 1.08
- Peppol (UBL): 3.0.17
- Peppol (UBL): 3.0.18

Les avantages de la facturation électronique:

1. Traitement automatisé côté client et fournisseur, réduisant les saisies manuelles et les erreurs
2. Cycles d'allocation et de paiement plus rapides
3. Respect de l'environnement (suppression du papier)
4. Les rapports d'activité et de maintenance peuvent être joints en PDF (ZUGFeRD uniquement) ou intégrés dans le fichier XML (selon le format)

Pour vous aider dans cette transition, WISAG a mis en place une page dédiée : <https://rechnungseingang.wisag.de>, où vous pouvez :

1. Télécharger une facture test
2. Recevoir un retour immédiat sur la compatibilité
3. Obtenir l'adresse e-mail dédiée pour l'envoi des factures validées

Des outils comme Lexware et ToolTime (recommandé pour les artisans) permettent de générer des factures conformes.

Pour toute question, veuillez contacter votre interlocuteur habituel chez WISAG ou Alicia.Amend@wisag.de.

Exigences techniques clés

1.1 Champs obligatoires dans le fichier XML

Pour garantir une bonne allocation des factures, au moins un des champs suivants doit être présent et lisible :

- BuyerReference
- BuyerOrderReferencedDocument
- CostCenter

1.1.1. BuyerReference/ BuyerOrderReferencedDocument/ CostCenter

Dans l'un des champs mentionnés ci-dessus, vous devez saisir un centre de coût valide ou le numéro de commande issu du système WISAG. Un centre de coût valide comporte :

- 10 chiffres pour une commande opérationnelle
- 7 chiffres pour un centre de coût administratif

Les champs doivent être correctement remplis, tant sur le fond que sur la forme. Notre système lit automatiquement ces informations afin de les affecter correctement en interne. Toute information incomplète, incorrecte ou absente entraîne un tri manuel, ce qui augmente la charge de travail. Dans certains cas, cela peut conduire à un rejet automatique de la facture. Veuillez noter que si le centre de coût est saisi dans un champ incorrect, le système ne pourra pas le lire.

Évitez d'ajouter des caractères ou symboles supplémentaires dans ces champs, car cela peut provoquer des erreurs de lecture.

Après validation réussie, il sera également possible d'affecter automatiquement les factures via les données de référence de l'entreprise, même si le centre de coût est introuvable ou illisible. Cependant, cela nécessite un traitement supplémentaire et entraîne donc un temps de traitement plus long.

1.1.2 BuyerTradeParty

Le nom de l'entreprise doit correspondre exactement au registre du commerce et être cohérent avec la facture PDF (ZUGFeRD). Si nécessaire, divisez le nom sur deux lignes.

1.1.3 TVA au niveau des lignes

Chaque ligne doit comporter un taux de TVA. Le nom du champ varie selon le format : "Position tax rate" ou INVOICE_POSITION_TAX_AMOUNT.

1.1.4 Bon à savoir

Pour des raisons de performances, la taille des fichiers ne doit pas dépasser 25 Mo.
Le numéro de document dans le champ BT-1 ne doit pas comporter plus de 16 caractères.

1.2 Information facultatives (recommandées)

1.2.1 EmailURIUniversalCommunication

Indiquez une adresse e-mail surveillée pour les réponses automatiques. Évitez les boîtes no-reply.

1.2.2 SellerTradeParty

Ajoutez votre numéro fournisseur si vous le connaissez. Sinon, vous recevrez un e-mail dès qu'il aura été attribué par nos équipes. « Ce message n'est pas une erreur : la facture a bien été reçue et est en cours de traitement. »

Nous vous remercions pour votre soutien et nous réjouissons de poursuivre notre collaboration fructueuse.

Spécification	Nom du champ	ZUGFeRD 2.X/ X-Invoice (CII)	PEPPOL/ UBL
Nom de la société	BuyerTradeParty	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeAgreement. BuyerTradeParty.Name	AccountingCustomerParty. Party.PartyName.Name
Référence acheteur/ Numéro d'ordre	BuyerReference (BT-10)	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeAgreement.	BuyerReference
Référence acheteur/ Numéro d'ordre	BuyerOrderReferencedDocument (BT-13)	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeAgreement. BuyerOrderReferencedDocument.IssuerAssignedID	OrderReference.ID
Référence acheteur/ Numéro d'ordre	CostCenter (BT-19)	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeSettlement. ReceivableSpecifiedTradeAccountingAccount.ID	AccountingCost
Taux de TVA par ligne	ApplicableTradeTax	SupplyChainTradeTransaction. IncludedSupplyChainTradeLineItem. SpecifiedLineTradeSettlement.ApplicableTradeTax. RateApplicablePercent.Value	InvoiceLine.Item. ClassifiedTaxCategory.Percent
Additional E-Mail Address for notifications	EmailURIUniversalCommunication	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeAgreement. SellerTradeParty.DefinedTradeContact. EmailURIUniversalCommunication.URIID	AccountingSupplierParty. Party.Contact.ElectronicMail
Référence vendeur	SellerTradeParty	SupplyChainTradeTransaction. ApplicableHeaderTradeAgreement. SellerTradeParty.ID	AccountingSupplierParty. Party.PartyIdentification.ID