

Réforme Facture Électronique Affacturage en Y



NOTE : cette fiche n'est plus à jour. Elle peut toutefois servir de fiche indicative dans les grands principes.

I Introduction

La Réforme Facture Électronique va permettre une accélération des traitements des factures et une meilleure visibilité sur le cycle de vie. L'affacturage est un moyen de refinancement largement utilisé, notamment par les PME. Le système d'échange induit par la réforme permet un partage d'information sur le cycle de vie des factures, décrit dans les cas d'usage n° 8 et 10 des spécifications externes. La cession d'une facture a aussi un impact sur la gestion de l'obligation de e-reporting des paiements (encaissements des factures et ventes pour lesquelles la TVA est due à l'encaissement) qui doit se faire au moment où la facture est effectivement payée (en général à l'affactureur) et non quand elle est refinancée par l'affactureur au bénéfice du fournisseur.

Les offreurs de solutions d'affacturage souhaitent avoir accès au suivi des factures qui leur ont été cédées dans le cadre de leurs services de refinancement des créances clients. Une première étape a consisté à instruire les cas d'usage d'affacturage conduisant à un principe d'accès aux factures et cycles de vie subrogées traitées sur le PPF dès lors que le factor et le fournisseur, voire le client, sont sur le PPF (c'est à dire y ont ouvert un compte), par un mécanisme de délégation de droits.

La question se pose alors de savoir comment ce besoin d'accès aux factures et à leur cycle de vie peut être géré dans le contexte du schéma en Y, c'est-à-dire lorsque fournisseur et client font appel à des PA (Plateforme Agréée) / PPF différentes. Une première réponse est que chaque PA qui souhaite intégrer ce cas d'usage propose aux sociétés d'affacturage d'utiliser leur solution en organisant, comme le PPF, une délégation de droits entre fournisseur / client et tiers affactureur. Toutefois ceci conduirait à une multiplication des intégrations entre les différentes solutions d'affacturage et les différents PA.

L'ASF (Association française des Sociétés Financières), ainsi que certains de ses membres et les membres du FNFE-MPE concernés se sont ainsi réunis au sein d'un groupe de travail coordonné par le FNFE-MPE afin de formaliser des bonnes pratiques permettant aux PA de s'interopérer aussi en intégrant des tiers affactureurs qui auraient choisi leur propre PA, voire SC (Solution Compatible).

Ces bonnes pratiques sont décrites dans le présent document et ont donc vocation à servir de guide pour les PA ou SC qui souhaitent intégrer des accès à des solutions d'affacturage sur leurs plateformes.

II Le contexte de l'affacturage et de la Réforme Facture Electronique

L'affacturage est une opération de crédit au sens de l'article L. 313-1 du code monétaire et financier. Ce service financier réglementé, fourni par des établissements de crédit spécialisé ou des sociétés de financement, est fondé sur l'achat de créances commerciales. Le support juridique du transfert de créances du fournisseur au factor est la subrogation conventionnelle prévue par le code civil, la cession de créances professionnelles dite « cession Dailly » prévue par le code monétaire et financier ou la cession de créances prévue par le code civil. Quel que soit le support, le factor est propriétaire de la créance cédée.

L'affacturage est le 1^{er} mode financement court terme des entreprises. Une vingtaine d'établissements exercent cette activité. Ils ont acheté en 2022 presque 80 millions de factures pour un montant global supérieur à 420 milliards d'euros (+15,5% par rapport à 2021).

La Réforme Facture Électronique organise l'échange des factures au sein d'un réseau de PA et du PPF. Quatre circuits d'échange sont ainsi identifiés suivant que le fournisseur et le client utilisent les services d'une PA ou du PPF (voir la fiche n° 1).

Lorsqu'une facture est subrogée, elle est cédée à une société d'affacturage, ci-après dénommée « Affactureur », ce qui peut conduire à ce que le règlement de l'acheteur soit fait directement à l'Affactureur (cas général), ou sur un compte bancaire spécifique du fournisseur ouvert auprès de l'Affactureur (cas d'affacturage confidentiel par exemple).

Suivant les offres, cette cession peut être faite pour un ensemble de factures (par exemple à destination d'un client donné) ou bien « à la demande » par facture.

Le principe général est alors de permettre à un tiers affactureur l'accès à chaque facture subrogée ou cédée et à son cycle de vie uniquement pour les factures sur lesquels l'affactureur est identifié en tant que tiers affactureur, soit directement dans la facture (cas n°8 des spécifications externes), soit au travers de messages de cycle de vie si la subrogation a lieu après l'émission de la facture (cas n°10).

Plusieurs cas peuvent se présenter :

- Affacturage « classique » : la facture est de type « facture affacturée » (code 393 en BT-3), ou « avoir affacturé » (code 396 en BT-3, sachant que d'autres codes ont été demandés pour les cas de facture autofacturée affacturée, de facture rectificative affacturée, d'avoir autofacturé affacturé. Le Factor est identifié comme tel dans la facture (dans un bloc « PAYEE », Bénéficiaire du paiement).
- Affacturage après la transmission de la facture : dans ce cas, l'Affactureur n'est pas identifié dans la facture, qui ne peut plus être modifiée (il faudrait sinon faire un avoir et une nouvelle facture ou une facture rectificative). Il faut donc informer l'acheteur du changement de propriétaire de la facture et du changement de destination de paiement.
- Affacturage confidentiel : qu'il soit fait avant ou après l'émission de la facture, ce type d'offre conduit à ne pas informer l'acheteur de la subrogation de la facture. En général, le fournisseur désigne un compte bancaire ouvert auprès de son Affactureur sur lequel l'acheteur le paye. Ce compte est en général pré-paramétré chez l'acheteur, comme tout compte bancaire de fournisseur. Le fournisseur peut indiquer à son acheteur en cours de traitement qu'il souhaite être réglé sur un autre compte bancaire.
- Affacturage inversé : il s'agit d'une offre développée auprès de grands acheteurs, et proposée à leurs fournisseurs, la proximité avec l'acheteur permettant de disposer de statuts de validation de la facture, ce qui rend la créance plus « certaine ».
- Changement d'Affactureur : il peut arriver que l'Affactureur change au cours de la vie de la facture. Dans ce cas, nous retiendrons un schéma dans lequel la facture est recédée au fournisseur pour être ensuite subrogée à nouveau à un nouvel Affactureur.

En l'état des spécifications externes, il convient alors de distinguer le cas où le PPF est impliqué dans l'échange de factures (circuits A, B1, B2) du cas à l'échange de factures se fait entre PA (Circuit C).

Au moins un acteur (acheteur ou vendeur) utilise le PPF :

Les spécifications externes publiées dans le cadre de la réforme décrivent la façon dont le PPF propose à des tiers affacteurs un accès aux factures et cycle de vie, suivant un principe simple :

- SI l’Affacteur utilise le PPF,
- ET SI le fournisseur ou l’acheteur utilisent aussi le PPF (l’un ou l’autre ou les 2, ce qui implique que le PPF gère la facture et son cycle de vie),
- ET SI l’Affacteur est identifié dans la facture, ou désigné ultérieurement (au travers d’un message de statut au format CDAR, cf annexe 2 des spécifications externes),

=> ALORS l’Affacteur pourra accéder à la facture et aux statuts de cycle de vie gérés sur le PPF, en consultation, au travers de son propre accès au PPF (suivant les 3 canaux disponibles : Portail, API ou EDI). Il pourra aussi le cas échéant mettre à jour le cycle de vie (a priori s’agissant du statut d’encaissement seulement) et ajouter des pièces jointes. En particulier, si le fournisseur signifie une subrogation de facture après son émission, l’Affacteur sera notifié de sa capacité à accéder à la facture et aux statuts de cycle de vie.

A noter : En cas d’Affacturation Confidentiel, l’Affacteur n’est pas identifié dans la facture (ni dans les statuts Cycle de Vie qui sont toujours partagés entre acheteur et fournisseur). Le PPF propose alors de mettre en place un mécanisme de délégation entre les utilisateurs de l’Affacteur et le compte du fournisseur, cette délégation pouvant alors s’élargir à la production de statuts métiers. Elle s’opère au travers de l’utilisation d’API.

Pour les besoins de ces cas d’usage, un état « Affacturé notifié / Affacturé Confidentiel » devra être ajouté de façon à signifier sa subrogation / cession notamment lorsque celle-ci intervient après l’émission de la facture, de façon à indiquer si cet état doit être partagé avec l’acheteur ou pas. Comme cet état pourra aussi ne plus s’appliquer en cas de fin d’affacturation, il convient de le gérer avec 3 statuts à ajouter, qui correspondent en fait un état de la facture au regard de son caractère affacturé ou pas (indépendant du cycle de traitement de la facture) :

- Affacturé notifié (code 2xx),
- Affacturé Confidentiel (Code 2xx),
- Non Affacturé (Code 2xx), ce dernier n’étant fourni que suite à l’obsolescence de l’un des 2 précédents.

Toutefois, dès lors que l’Affacteur n’est pas présent sur le PPF (c’est-à-dire qu’il n’a pas de compte sur le PPF), il n’y a pas accès et ne peut donc pas consulter la facture et son cycle de vie.

Flux de facture (flux 2) n’impliquant pas le PPF mais que les PA (circuit C) :

Si ni le fournisseur ni l’acheteur utilisent le PPF pour une facture donnée (Circuit C), alors le PPF ne gère pas la facture ou son cycle de vie, mais uniquement son flux 1 (ou flux 10.1 en cas de e-reporting). L’Affacteur, même si présent sur le PPF, ne pourra alors pas y consulter la facture et ses statuts de cycle de vie, même les statuts obligatoires.

De même, s’agissant des factures hors périmètre e-invoicing, le PPF n’assure pas la gestion de la facture ou du cycle de vie, mais ne fait qu’utiliser la facture (le flux 8) pour en extraire les données requises par l’obligation de e-reporting (flux 10.1).

III Principes généraux

Tout d’abord, pour les PA qui proposent un accès à leur plateforme à des tiers Affacteur, une première bonne pratique est d’intégrer à leur offre une capacité de partage de la facture et du cycle de vie entre le fournisseur et l’Affacteur (par exemple par mécanisme de délégation de droit, ciblé sur les factures où l’Affacteur est identifié en tant qu’Affacteur).

Attachons-nous maintenant au cas central adressé par ce document : comment gérer le cas où l’Affacteur fait le choix d’une plateforme qui lui est propre, a priori PA, mais nous verrons qu’il peut aussi s’agir d’un SC.

Le principe général retenu est que l’affacturation est une fonctionnalité avant tout entre le fournisseur et l’Affacteur, qui doit être la plus indépendante possible des acheteurs. D’ailleurs, l’affacturation confidentiel, qui est très développé, a justement vocation à ne pas impacter les processus des acheteurs.

De ce fait, le partage d'information doit s'organiser par collaboration entre la PA du fournisseur qui a choisi de faire appel aux services de l'Affactureur et la plateforme de l'Affactureur. **Il s'agit alors d'organiser une « répliation » des factures concernées et des messages de cycle de vie entre la PA du fournisseur qui reste le point central de suivi des factures émises affacturées (et même reçues affacturées en cas d'autofacturation) et la Plateforme de l'Affactureur.**

Ce principe pousse aussi à ce que le statut d'encaissement soit toujours transmis par la PA du fournisseur, même si la constatation de l'encaissement est faite par l'Affactureur, qui doit donc le signifier à la PA du fournisseur, et donc au fournisseur, en créant le message de statut correspondant que sa Plateforme transmet à la PA du fournisseur.

Ainsi, l'Affactureur n'a pas à émettre de statut de cycle de vie, voire à ajouter des pièces jointes directement depuis sa plate-forme vers la PA de l'acheteur, mais toujours au travers de la PA du fournisseur auquel il est interconnecté par l'intermédiaire de sa Plateforme.

Ainsi, il n'y a pas nécessité que la Plateforme de l'Affactureur soit une PA. C'est ensuite de la responsabilité de l'Affactureur de choisir une PA ou un SC ET de la responsabilité du fournisseur de choisir un Affactureur utilisant une Plateforme de bon / haut niveau de sécurité.

TOUTEFOIS, le fait qu'un Affactureur choisisse une PA lui permet d'utiliser l'annuaire national pour faire localiser sa PA par celle du fournisseur. Pour ce faire, il est recommandé à l'Affactureur (souvent une entité financière avec plusieurs activités) de créer une adresse électronique spécifique à son métier d'Affactureur en utilisant une adresse dédiée de type SIREN_SUFFIXE, de façon à distinguer ses factures fournisseurs et de ses factures subrogées. Cette adresse électronique pourrait donc être « SIREN(de l'Affactureur)_Monactivitéaffacturation »

Précision (voir fonctionnement réseau PEPPOL) : En cas d'utilisation d'un SC, l'adressage dynamique reste possible si la PA du fournisseur utilise un système d'interopérabilité en réseau (par exemple PEPPOL) et si la Plateforme de l'Affactureur y est référencée. Dans ce cas, par exemple en utilisant PEPPOL, l'Affactureur crée une adresse électronique pour laquelle son Point d'Accès PEPPOL est sa SC et la transmet à ses clients qui la renseigneront dans les factures ou les messages de statut signifiant une subrogation ou une cession Dailly.

Sinon, il est toujours possible que des liens d'interopérabilité entre la PA du fournisseur et la Plateforme de l'Affactureur soient mis en œuvre spécifiquement (API, échange EDI).

Les bonnes pratiques décrites dans ce document ont vocation à être adoptées par les PA des fournisseurs qui souhaitent s'inscrire dans une interopérabilité avec d'autres PA ou d'autres SC, intégrant des tiers au couple fournisseur / acheteur de la transaction commerciale sous-jacente à la facture.

IV Description des Bonnes Pratiques pour la gestion de l'Affacturation en Y

Hypothèse et nommage : Nous considérons que le fournisseur fait appel à une PA-E, en charge de l'émission de ses factures, que l'acheteur fait appel à une PA-D en réception de factures, et que l'Affactureur fait appel à une PA-AFF (qui pourrait donc aussi être une SC-AFF).

Pour permettre la mise en œuvre de services d'affacturation intégrés aux services de la PA-E pour le bénéfice de leurs clients communs émetteurs de factures à affacturer, la PA-E doit :

- Savoir traiter des factures dans les formats du socle minimal avec les extensions définies dans les spécifications externes.
- Savoir détecter qu'une facture est affacturée, à la fois à partir de son codetype (BT-3 : facture affacturée = 393, avoir affacturé = 396, facture autofacturée affacturée = 501, avoir autofacturée affacturée = 502, Facture rectificative affacturée (Code à déterminer), Facture rectificative auto-facturée affacturée (Code à déterminer)), par la présence de la mention de subrogation ou de cession loi Dailly fournie en Note (BT-22, avec Code sujet BT-21 = ACC), et du fait de la présence d'un PAYEE (Bénéficiaire, bloc BG-10), caractérisé par un code égal à « DL » dans l'extension « EXT-FR-FE-26 » (cf annexe 1 des spécifications externes), le cas échéant complété du numéro de contrat Affactureur à fournir dans la note contenant la mention de subrogation / cession loi Dailly. Ce bloc PAYEE doit aussi contenir une adresse électronique permettant de localiser l'Affactureur de la même façon qu'on localise un destinataire.
- Savoir identifier l'adresse électronique préalablement fournie au fournisseur, positionnée en EXT-FR-FE-29, qualifiée en EXT-FR-FE-30 avec le code 0225 (signifiant adresse électronique dans l'annuaire national), ou le cas échéant une adresse électronique dans un autre référentiel, par exemple celui de PEPPOL.

- Savoir gérer un état vis-à-vis de l'affacturage au travers de 3 statuts « Affacturé notifié », « Affacturé Confidentiel » et « Non Affacturé », ce dernier servant à signifier la fin de la subrogation ou de la cession Dailly.
- Savoir localiser l'Affactureur et enregistrer son adresse électronique de façon à pouvoir lui transmettre la facture et des statuts au travers de messages de cycle de vie (flux 6 ou flux 7).
- Savoir créer un message cycle de vie signifiant un affacturage après transmission de la facture, et le transmettre (voir ci-dessous pour la composition de ce message) :
 - ✓ à l'Affactureur (grâce à son adresse électronique ayant permis de localiser sa PA-AFF),
 - ✓ à l'acheteur UNIQUEMENT s'il s'agit d'un « Affacturage notifié ». Il faut donc aussi que la PA-E sache traiter un message de statut cycle de vie provenant de l'Affactureur et sache gérer le fait qu'un affacturage est confidentiel, grâce au statut « Affacturage Confidentiel ».
- Savoir créer un message cycle de vie signifiant un changement de compte bancaire à payer, soit du fournisseur si le compte appartient au fournisseur (cas général de l'affacturage confidentiel), soit du bénéficiaire en cas de subrogation ou cession Dailly après transmission de facture ou de changement d'affactureur, à destination de l'acheteur.
- Savoir transmettre la facture affacturée vers l'Affactureur, le cas échéant au travers d'un message de statut signifiant la subrogation ou cession Dailly (en pièce jointe du message de Cycle de Vie, cf annexe 2 des spécifications externes).
- S'engager à répliquer vers l'Affactureur tout message de statut reçu de l'acheteur à destination du fournisseur pour une facture affacturée. Cette réplique de statut est faite pour le compte du fournisseur, ce qui doit apparaître dans les conditions générales de service de la PA-E. A défaut, elle pourrait être amenée à contrevenir à son obligation de non-transfert de données en dehors de l'Union Européenne, dans l'éventualité où la Plateforme de l'Affactureur ne serait pas hébergé en UE.
- Savoir traiter un message de statut Cycle de Vie relatif à l'encaissement d'une facture affacturée, voire à l'ajout d'une pièce jointe, reçu d'une PA-AFF (ou Plateforme identifiée comme étant bien celle de l'Affactureur d'une facture subrogée), pour transmission au PPF si nécessaire (en cas de facture de service sans option pour les débits), et à la PA-D.
- Savoir gérer le fait que ses clients émetteurs de factures ont un partenaire Affactureur, tiers identifié comme tel, pour sécuriser les droits et les répliques de statuts vers l'Affactureur.

Il est aussi envisageable que la PA-AFF transmette directement un statut encaissé au PPF pour le compte du fournisseur. Dans ce cas, il faut qu'elle le transmette aussi à la PA-E, pour information et pour permettre à ce dernier de la transmettre vers la PA-D à destination de l'acheteur. Ceci n'est pas considéré comme une bonne pratique.

De son côté, la PA-AFF doit :

- Savoir recevoir des factures affacturées et les distinguer des factures fournisseurs de l'Affactureur.
- Savoir recevoir des statuts de cycle de vie de suivi des factures ou signifiant un affacturage de facture.
- Savoir émettre des statuts d'encaissement, voire d'ajout de pièce jointe, à la PA-E.
- Donner son adresse électronique de réception des factures affacturées et statuts associés.

La PA-D n'a pas d'obligation particulière, si ce n'est de déclarer si elle sait gérer les cas d'usage de factures à payer à un tiers. Pour rappel, les cas d'usage ne constituent pas une obligation pour les PA, mais une option, sachant que le PPF proposera des solutions pour tous les cas d'usage. Toutefois, le Bénéficiaire étant présent dans la Norme EN16931, on peut considérer que toutes les PA sauront traiter le cas où un Bénéficiaire tiers est renseigné dans la facture (ce qui peut être important pour les règles de vérification d'IBAN de leurs clients, les acheteurs)

Si la PA-D supporte les cas d'usage mettant en jeu un Bénéficiaire tiers identifié dans la facture (cas d'usage n°8) ou non (cas n°10), de type factor ou autre, elle doit alors :

- Savoir gérer un Bénéficiaire (PAYEE) différent du fournisseur (SUPPLIER) avec son Coderole (extension « EXT-FR-FE-26 »)

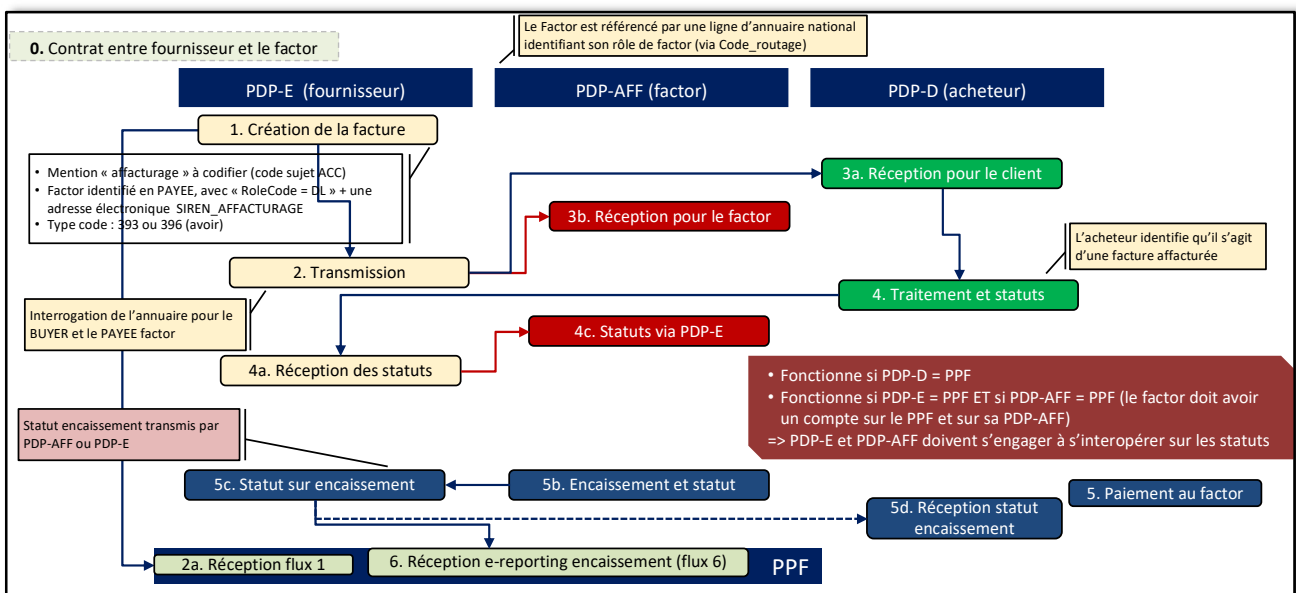
- Comprendre qu'une facture est affacturée quand la facture l'exprime ou quand un message de statut le lui indique, renseignant alors le PAYEE dans le bloc « Recipient » du DocumentRéféréncé du message de cycle de vie (UNCEFACT CDAR : cf annexe 2, MDG-41).
- Savoir gérer des messages Cycle de Vie qui signifient qu'une facture est affacturée ou que la destination de paiement a changé, en signifiant la modification de l'IBAN à payer ; cf annexe 2, bloc MDG-43 avec MD-206 = « BT-84 » (donnée de la norme où se loge un IBAN à payer) et MDT-214 = nouvel IBAN

De ce fait, lorsque l'acheteur a choisi le PPF (circuit B2), c'est-à-dire qu'il remplace la PA-D, le même fonctionnement s'opère coté fournisseur, PA-E et Affactureur (et PA-AFF). En effet le PPF devrait savoir gérer des messages cycle de vie signifiant qu'une facture est affacturée et la réplication de statut se fait uniquement par la PA-E.

Par contre, lorsque le fournisseur choisit d'utiliser le PPF, celui-ci n'intègre pas les fonctionnalités de réplication décrites ci-dessus pour l'instant. L'Affactureur doit alors avoir ouvert un compte sur le PPF pour disposer d'un accès aux factures affacturées.

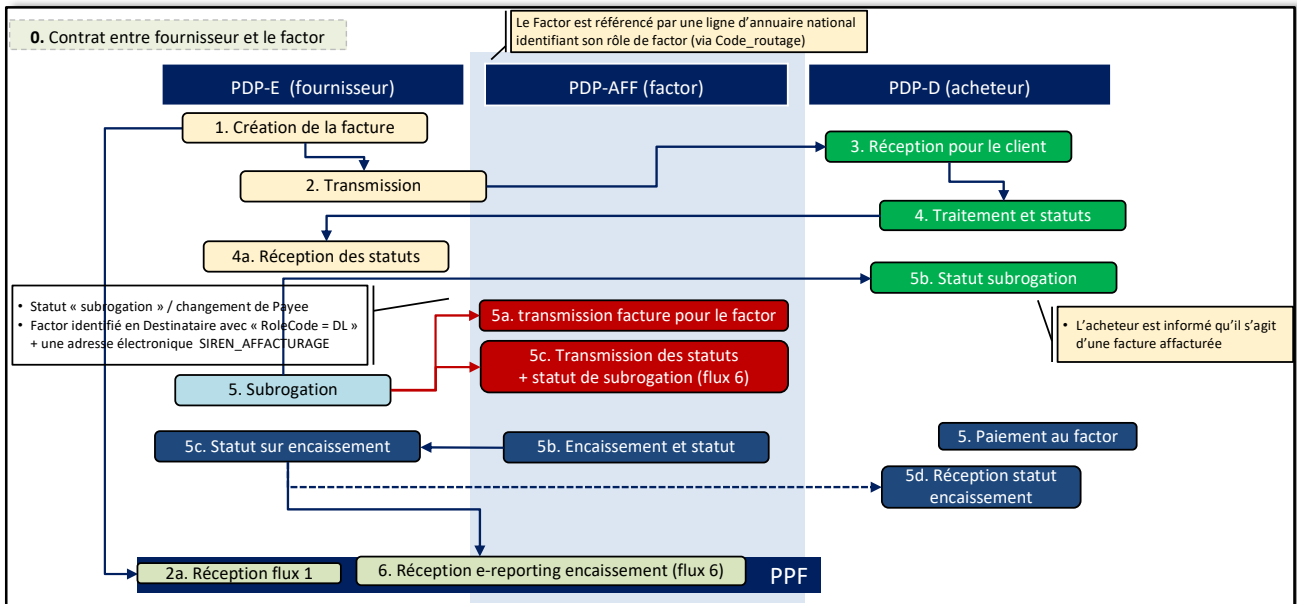
1.1 Affacturage « Classique »

Le schéma ci-dessous illustre le fonctionnement en affacturage « classique », cas n°8 des spécifications externes :



1.2 Affacturage classique après transmission de la facture

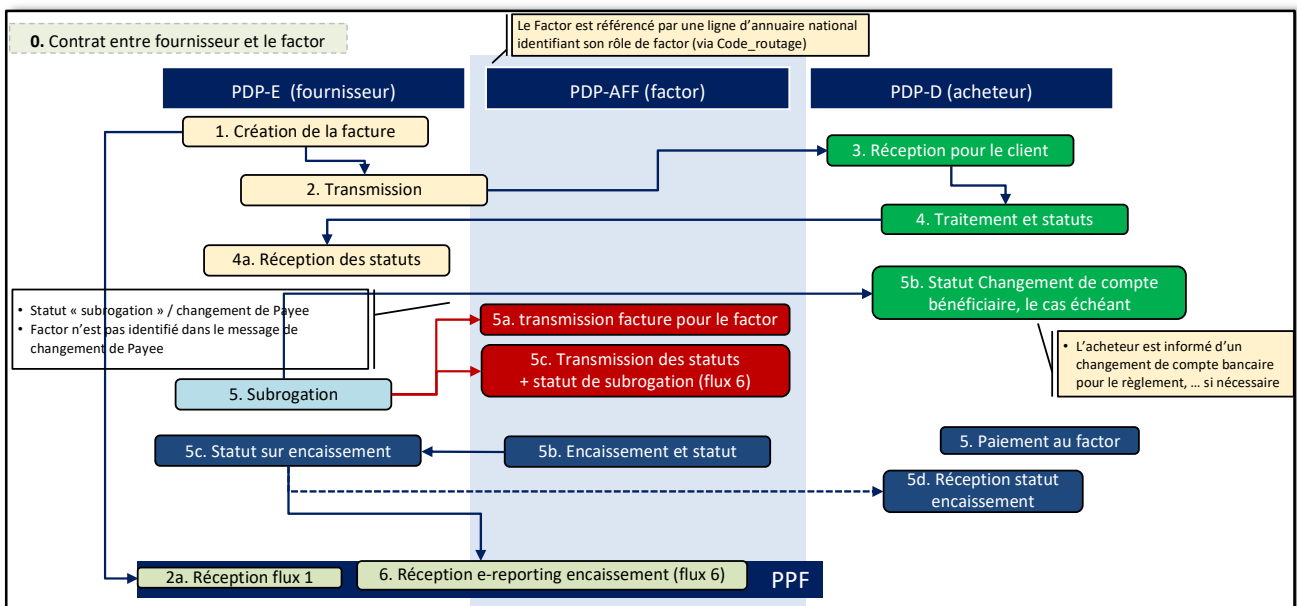
Le schéma ci-dessous illustre le fonctionnement en affacturage après transmission de la facture, cas n°10 des spécifications externes :



En cas d'affacturage au cours du processus de traitement de la facture, l'affactureur a besoin de connaître l'ensemble du cycle de vie. Celui-ci peut être transmis dans le cadre du message de cycle de vie indiquant l'affacturage, en intégrant tous les détails de statuts au travers du bloc MDG-37 dans lequel le code statut (2xx) est indiqué en MDT-115.

1.3 Affacturage Confidentiel

En cas d'Affacturage Confidentiel, la PA-E doit répliquer facture et statuts vers la PA-AFF, et signifie le cas échéant un changement de compte bancaire à payer à l'acheteur :



A Noter : le flux 6 transmis à l'Affactureur (5a) est donc différent du flux 6 transmis à l'acheteur (5b), puisque ce dernier n'indique qu'un changement de compte bancaire alors que celui transmis à l'Affactureur indique un Affacturage confidentiel avec la facture attachée.

Le statut du message doit signifier une modification avec un statut dédié ou le statut « Complétée ».

1.4 Affacturage inversé

L'affacturage inversé consiste à ce que l'acheteur propose un Affactureur à ses fournisseurs dans le cadre d'un service où il partage les statuts de traitement avec l'Affactureur.

Comme c'est finalement bien le fournisseur qui sera en relation contractuelle d'affacturage avec l'Affactureur, les schémas décrit ci-dessus fonctionnent de la même façon. L'Affactureur dispose des statuts par le mécanisme de réplification à la main de la PA-E, qui peuvent confirmer ce qu'il sait déjà du fait de sa relation avec l'acheteur.

Dans ce type de contrat d'affacturage, l'existence du statut « Approuvé » est nécessaire pour qu'une facture puisse être affacturée. Toutefois, un statut « Approuvé » est modifiable. Il pourrait être nécessaire d'ajouter un statut « Bon à payer irrévocable » à utiliser uniquement dans ce cas, et que l'acheteur s'engagerait à fournir à sa PA-D qui la transmettrait vers la PA-E.

1.5 Changement d'Affactureur

Un changement d'affactureur s'initie en dehors de la relation entre PA-E et PA-AFF.

Le mécanisme cible est une fin d'affacturage retournant la propriété de la facture au fournisseur, puis une nouvelle subrogation ou cession Dailly vers le nouvel Affactureur.

Si l'Affacturage n'est pas confidentiel, alors c'est au fournisseur de préparer un message de changement de subrogation au travers d'un message de statut, signifiant à l'acheteur le changement de Bénéficiaire (PAYEE). Ceci organise normalement un transfert avec concomitance de la fin de l'affacturage chez l'ancien Affactureur au profit du nouveau.

La bonne pratique est que ce message doit aussi être transmis à l'ancien et au nouvel Affactureur (et donc sa PA).

Le cycle de vie peut être transmis au nouvel affactureur de la même façon que lorsqu'il est transmis à un affactureur arrivant après la transmission de la facture (cas n°10).

Si l'Affacturage est confidentiel, le changement l'est tout autant. Le seul impact éventuel est un nouveau changement de destination de paiement (compte bancaire).

V Utilisation du message Cycle de Vie (CDAR, Annexe 2 des Spécifications Externes)

1.1 Rappel de la structure du message de Cycle de vie et de son utilisation

Le message de statut Cycle de Vie décrit en annexe 2 des spécifications externes repose sur le message UN/CEFACT CDAR (Cross Domain Acknowledgement & Response). Il permet de signifier des accusés de réception techniques et fonctionnel sur tout type de document métier échangés.

Le tableau ci-dessous illustre la structure du message CDAR :

ExchangedDocumentContext : Profil (Cadre de facturation), ID de type de message (urn...)	
ExchangedDocument	• ID, Nom Date, (Issuer, Sender), RECIPIENT (1..n) : Vendeur, PPF (via qualification)
AcknowledgementDocument (1..n), utilisé en 1..1	<ul style="list-style-type: none"> Indicateur AR unique (1 facture) ou Multiple (par exemple facture et avoir, Codetype : 294, 305,312, 23, Nom de l'AR, Date de l'AR
ReferenceReferencedDocument Document = Facture Cardinalité 1..n, en général 1..1 (ou 1..2)	<ul style="list-style-type: none"> IssuerAssignedId : N° de facture StatusCode : code statut de transmission : 43 : Reçu ; 8 : Rejeté Line ID (si plusieurs Documents) Tycope : quel typecode de la facture : 380, 381, 386, ... ReceiptDate : Date de réception (et heure possible) Statut en texte : Reçu par PDP destinataire, Rejeté ProcessConditionCode : est le code statut PPF : 200 à 213, 1 à 96, 300 à 304 ProcessCondition : est le statut en texte IssuerTradeParty : permet renseigner le fournisseur et de le qualifier SenderTradeParty, RecipientTradeParty : permet de signifier un changement de Bénéficiaire en le qualifiant (DL = Factor par exemple) Note
SpecifiedDocumentStatus Détail de Statut (0..n), en général 0..1	<ul style="list-style-type: none"> Date du Statut ReasonCode, ReasonText : Qualifie le type d'erreur RequestedActionCode, RequestedAction InvalidInformation, ValidInformation SequenceNumeric (si plusieurs détail de Statut) Note
SpecifiedDocumentCharacteristic (0..n)	<ul style="list-style-type: none"> ID (code de la donnée : BT-84), Nom, Description Localisation (Xpath de la donnée) Valeurs à modifier, à reporter (montant)

Pour son utilisation dans le cadre de la réforme, il se restreint aux règles suivantes :

- Un message de statut pour une facture (ou un flux de factures transmis dans un fichier pour les échanges en canal EDI), ce qui implique un seul bloc AcknowledgementDocument (cf ci-dessous) par message de statut et un seul ReferenceReferencedDocument par bloc AcknowledgementDocument.
- L'identification de la facture dans le bloc ReferenceReferencedDocument au travers du triptyque N° de facture, date de facture et Identifiant du fournisseur (ISSUER qualifié SE pour Vendeur), le cas échéant son codetype.
- Utiliser le bloc Recipient du bloc ReferenceReferencedDocument pour signifier l'introduction d'un tiers à Payer (Bénéficiaire = PAYEE), à qualifier avec la coderole « DL »
- L'utilisation du Statut suivant la liste de code standard UNTDID 1373 (Reçue, Rejetée, Information, voire d'autres ... à compléter après publication du 15 juillet).
- L'utilisation du champ « ProcessConditionCode » pour qualifier les codes de statut de la réforme (200 et suivants), y compris ceux à rajouter signifiant « Affacturé notifié », « Affacturé confidentiel », « Non affacturé ».
- L'utilisation du bloc Characteristic sous le bloc SpecifiedDocumentStatus pour indiquer le cas échéant un changement de compte bancaire à payer (BT-84).
- Utiliser la multiplicité possible du bloc de détail de statuts « SpecifiedDocumentStatus » pour remonter l'historique des statuts de la facture.

1.2 Description de l'utilisation du message de statut pour signifier une subrogation

Le message de cycle de vie est décrit en annexe 2 des spécifications externes. Il permet de rendre compte de la réception et du processus de traitement de différents messages.

S'agissant du message de facture, il se décompose de la façon suivante :


- Un entête de message qui indique qu'il s'agit d'un message de Cycle de vie de facture ([ExchangedDocumentContext](#))
- Un second entête ([ExchangedDocument](#)) qui donne des caractéristiques du message lui-même, et en particulier qui en est le créateur (Issuer), l'envoyeur (Sender) et le ou les Destinataire(s) (Recipient). Ce dernier point permet d'indiquer quand un message de cycle de vie a vocation à être partagé. C'est en particulier utilisé quand le Vendeur doit informer l'Affactureur ET l'Acheteur d'une subrogation ou d'une cession Dailly sur une facture.
- On rentre ensuite dans le corps du message qui se compose d'un bloc [AcknowledgementDocument](#) qui permet un regroupement de statut, non utilisé ici, puis d'un bloc référençant le Document objet du message de cycle de vie ([ReferenceReferencedDocument](#)), qui lui-même se décompose de la façon suivante :
 - ✓ Un statut générique, non utilisé par le PPF, mais permettant d'indiquer des équivalences des statuts de la réforme (très optionnel donc)
 - ✓ Des informations permettant d'identifier le document : Son CodeType (380, ...), son Numéro, sa Date, et le vendeur
 - ✓ La capacité à utiliser un Bloc [RecipientTradeParty](#) pour désigner un nouveau Bénéficiaire (cf exemple affacturage après transmission de facture).
 - ✓ La capacité à joindre un document dans le bloc [AttachmentBinaryObject](#) (une pièce jointe pour compléter une facture ou la facture elle-même en cas de subrogation ou cession Dailly après transmission de la facture).
 - ✓ Les statuts de la réforme qui se logent en code en [ProcessConditionCode](#) et en texte en [ProcessCondition](#).
 - ✓ Un bloc de détail de statut [SpecifiedDocumentStatus](#), qui permet a minima d'en donner la date, mais en cas de litige ou de refus de spécifier à la fois la raison du refus ou litige, mais aussi l'action attendue. Ce bloc peut aussi être utilisé plusieurs fois, par exemple pour remonter tous les statuts du cycle de vie en cas d'affacturage après transmission de la facture, ou de changement d'affactureur.
 - ✓ Sous ce bloc de détail de statut, un bloc [SpecifiedDocumentCharacteristic](#) qui permet d'indiquer soit des valeurs à reporter (cas du statut d'encaissement), soit des valeurs à modifier, typiquement l'IBAN et les informations bancaires, cf exemples de changement d'IBAN ou d'affacturage après transmission de facture.

VI Exemples

1.1 Facture affacturée « classique »

Exemple de facture subrogée, les données spécifiques étant en surligné :

- BT-24 (profil) : EXTENDED = **urn:cen.eu:en16931:2017#conformant#urn:factur-x.eu:1p0:extended**
- BT-1 : Numéro de Facture (**393**)
- BT-21, avec Code sujet (BT-21) = ACC : Mention subrogation (**MENTION SUBROGATION - CONTRAT N° XXXXX**)
- BG-10 (PAYEE), avec EXT-FR-FE-26 (Role Code) = « **DL** » et EXT-FR-FE-29 (Adresse électronique) = **300000007_00033_FACTOR**.

LOGO LE FOURNISSEUR SELLER TRADE NAME LE FOURNISSEUR 1, rue du fournisseur, Cour du fournisseur 29000 Quimper, FR CONTACT : Contact Fournisseur, 01 02 03 04 05, contact@vendeur.com @dresse : 100000009_00017_VendeurCanal1 FR-SIRET : 10000000900017 SIREN : 100 000 009 N° TVA : FR 88 100 000 009			FACTURE AFFACTUREE N° UC1_2023020_AFF  Date : 01/01/2023												
Nos références N° BON DE VENTE : FOURNISSEUR_BV003			Adresse du Client L'ACHETEUR L'acheteur 1, rue de l'acheteur Cour de l'acheteur, BATIMENT DE L'ACHETEUR 38000 Grenoble, FR 200000008_00025_AcheteurCanal1 Contact: 01 01 25 25 87, contact@acheteur.com												
Vos références SERVICE EXECUTANT : BuyerReference - ID Service interne - BU REF APPEL D'OFFRES : TENDER-002 REF PROJET : PROJET2547 REF COMPTABLE : BuyerAccountRef N° CONTRAT : CT2018120802 N° BON DE COMMANDE : ACHETEUR_BC001			Vos identifiants FR-SIRET : 20000000800025 SIREN : 200 000 008 N° TVA : FR 37 200 000 008												
Références sur la facture TYPE DE PROCESSUS (CHORUS PRO) : S1 DATE DE DEBUT DE PRESTATION : 01/01/2023 DATE DE FIN DE PRESTATION : 31/01/2023			Livraison: adresse, références DEL Name DEL line 1 DEL line 2 BATIMENT DE LIVRAISON 71000 Mâcon, FR GLN : 1234567890128 N° BON DE LIVRAISON : DESPADV002 DATE DE LIVRAISON : 01/01/2023 N° BON DE RECEPTION : RECEIV-ADV002												
DEVISE : EURO (EUR)															
# Ligne FACT	# ligne BC CODE ARTICLE, REFERENCE	NOM & DESIGNATION	P.U. HT (EUR)	UNIT for P.U.	Qté	Remise (-) Charge (+) (EUR)	TOTAL HT (EUR)	TVA							
1	# ligne BC: 1 GTIN:598785412 59876	PRESTATION SUPPORT - Description de l'article Période de 01/01/2023 au 31/01/2023	40,00	PCE	5,00		200,00	20,00%							
100		REMISE : Remise commerciale				20,00% sur 200,00 EUR	-40,00	20,00%							
AAA		CHARGE : Frais télécommunication				10,00% sur 200,00 EUR	20,00	20,00%							
Détail TVA (motif si exonération, code E, O, K, AE)						Code	Taux	Base TVA	Montant TVA						
						S	20,00%	180,00	36,00						
TVA acquittée sur les encaissements Tout retard de paiement engendre une pénalité exigible à compter de la date d'échéance, calculée sur la base de trois fois le taux d'intérêt légal. indemnité forfaitaire pour frais de recouvrement en cas de retard de paiement : 40 €. Les règlements reçus avant la date d'échéance ne donneront pas lieu à escompte. CONDITIONS DE PAIEMENT : 30 JOURS NETS MENTION SUBROGATION - CONTRAT N° XXXXX						<table border="1"> <tr> <th>TOTAL HT</th> <th>TOTAL TVA</th> <th>TOTAL TTC</th> </tr> <tr> <td>180,00</td> <td>36,00</td> <td>216,00</td> </tr> </table>		TOTAL HT	TOTAL TVA	TOTAL TTC	180,00	36,00	216,00	Acompte : 0,00	
TOTAL HT	TOTAL TVA	TOTAL TTC													
180,00	36,00	216,00													
Date d'échéance : 30/01/2023			NET A PAYER			216,00 EUR									
Bénéficiaire - AFFACTUREUR NOM : FACTOR SIREN : 300000007 - FR-SIRET : 30000000700033 @dresse : 300000007_00033_FACTOR			MOYEN DE PAIEMENT : VIREMENT COMPTE : Nom de compte de paiement IBAN : FR20 1254 2547 2569 8542 5874 698 - BIC : BICBANQUE REFERENCE AVIS DE PAIEMENT : 200000008_UC1_2023020_AFF												

```

<?xml version='1.0' encoding='UTF-8'?>
<rsm:CrossIndustryInvoice xmlns:qdt="urn:un:unece:uncefact:data:standard:QualifiedDataType:100"
xmlns:ram="urn:un:unece:uncefact:data:standard:ReusableAggregateBusinessInformationEntity:100"
xmlns:rsm="urn:un:unece:uncefact:data:standard:CrossIndustryInvoice:100"
xmlns:udt="urn:un:unece:uncefact:data:standard:UnqualifiedDataType:100"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <rsm:ExchangedDocumentContext>
    <ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter>
      <ram:ID>S1</ram:ID>
    </ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter>
    <ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter>
      <ram:ID>urn:cen.eu:en16931:2017#conformant#urn:factur-x.eu:lp0:extended</ram:ID>
    </ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter>
  </rsm:ExchangedDocumentContext>
  <rsm:ExchangedDocument>
    <ram:ID>UC1_2023020_AFF</ram:ID>
    <ram:TypeCode>393</ram:TypeCode>
    <ram:IssueDateTime>
      <udt:DateTimeString format="102">20230101</udt:DateTimeString>
    </ram:IssueDateTime>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>FOURNISSEUR F SARL au capital de 50 000 EUR</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>REG</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>Tout retard de paiement engendre une pénalité exigible à compter de la date d'échéance, calculée sur la base de trois fois le
taux d'intérêt légal.</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>PMD</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>Indemnité forfaitaire pour frais de recouvrement en cas de retard de paiement : 40 €.</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>PMT</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>Les règlements reçus avant la date d'échéance ne donneront pas lieu à escompte.</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>AAB</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>RCS PARIS 987 654 324 - NAF xxxxx</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>ABL</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>Mon adresse dans ma ville - contact@moifournisseur.fr - www.moifournisseur.com</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>AAI</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
    <ram:IncludedNote>
      <ram:Content>MENTION SUBROGATION - CONTRAT N° XXXXX</ram:Content>
      <ram:SubjectCode>ACC</ram:SubjectCode>
    </ram:IncludedNote>
  </rsm:ExchangedDocument>
  <rsm:SupplyChainTradeTransaction>
    <ram:IncludedSupplyChainTradeLineItem>
      <ram:AssociatedDocumentLineDocument>
        <ram:LineID>1</ram:LineID>
        <ram:IncludedNote>
          <ram:Content>Note de ligne 1</ram:Content>
        </ram:IncludedNote>
      </ram:AssociatedDocumentLineDocument>
      <ram:SpecifiedTradeProduct>
        <ram:GlobalID schemeID="0160">59878541259876</ram:GlobalID>
        <ram:Name>PRESTATION SUPPORT</ram:Name>
        <ram:Description>Description de l'article</ram:Description>
      </ram:SpecifiedTradeProduct>
      <ram:SpecifiedLineTradeAgreement>
        <ram:BuyerOrderReferencedDocument>
          <ram:LineID>1</ram:LineID>
        </ram:BuyerOrderReferencedDocument>
        <ram:NetPriceProductTradePrice>
          <ram:ChargeAmount>40.0000</ram:ChargeAmount>
          <ram:BasisQuantity unitCode="C62">1.0000</ram:BasisQuantity>
        </ram:NetPriceProductTradePrice>
      </ram:SpecifiedLineTradeAgreement>
    </ram:IncludedSupplyChainTradeLineItem>
  </rsm:SupplyChainTradeTransaction>

```

```

</ram:SpecifiedLineTradeAgreement>
<ram:SpecifiedLineTradeDelivery>
  <ram:BilledQuantity unitCode="C62">5.0000</ram:BilledQuantity>
</ram:SpecifiedLineTradeDelivery>
<ram:SpecifiedLineTradeSettlement>
  <ram:ApplicableTradeTax>
    <ram:TypeCode>VAT</ram:TypeCode>
    <ram:CategoryCode>S</ram:CategoryCode>
    <ram:RateApplicablePercent>20.00</ram:RateApplicablePercent>
  </ram:ApplicableTradeTax>
  <ram:BillingSpecifiedPeriod>
    <ram:StartDateTime>
      <udt:DateTimeString format="102">20230101</udt:DateTimeString>
    </ram:StartDateTime>
    <ram:EndDateTime>
      <udt:DateTimeString format="102">20230131</udt:DateTimeString>
    </ram:EndDateTime>
  </ram:BillingSpecifiedPeriod>
  <ram:SpecifiedTradeSettlementLineMonetarySummation>
    <ram:LineTotalAmount>200.00</ram:LineTotalAmount>
  </ram:SpecifiedTradeSettlementLineMonetarySummation>
  <ram:AdditionalReferencedDocument>
    <ram:IssuerAssignedID>EQUIPE_A</ram:IssuerAssignedID>
    <ram:TypeCode>130</ram:TypeCode>
    <ram:ReferenceTypeCode>AOP</ram:ReferenceTypeCode>
  </ram:AdditionalReferencedDocument>
  <ram:ReceivableSpecifiedTradeAccountingAccount>
    <ram:ID>BuyerAccountRef de ligne</ram:ID>
  </ram:ReceivableSpecifiedTradeAccountingAccount>
</ram:SpecifiedLineTradeSettlement>
</ram:IncludedSupplyChainTradeLineItem>
<ram:ApplicableHeaderTradeAgreement>
  <ram:BuyerReference>BuyerReference - ID Service interne - BU</ram:BuyerReference>
  <ram:SellerTradeParty>
    <ram:GlobalID schemeID="0009">10000000900017</ram:GlobalID>
    <ram:Name>LE FOURNISSEUR</ram:Name>
    <ram:Description>SARL au capital de 50 000 EUR</ram:Description>
    <ram:SpecifiedLegalOrganization>
      <ram:ID schemeID="0002">100000009</ram:ID>
      <ram:TradingBusinessName>SELLER TRADE NAME</ram:TradingBusinessName>
    </ram:SpecifiedLegalOrganization>
    <ram:DefinedTradeContact>
      <ram:PersonName>Contact Fournisseur</ram:PersonName>
      <ram:TelephoneUniversalCommunication>
        <ram:CompleteNumber>01 02 03 04 05</ram:CompleteNumber>
      </ram:TelephoneUniversalCommunication>
      <ram:EmailURIUniversalCommunication>
        <ram:URIID>contact@vendeur.com</ram:URIID>
      </ram:EmailURIUniversalCommunication>
    </ram:DefinedTradeContact>
    <ram:PostalTradeAddress>
      <ram:PostcodeCode>29000</ram:PostcodeCode>
      <ram:LineOne>1, rue du fournisseur</ram:LineOne>
      <ram:LineTwo>Cour du fournisseur</ram:LineTwo>
      <ram:LineThree>BATIMENT DU FOURNISSEUR</ram:LineThree>
      <ram:CityName>Quimper</ram:CityName>
      <ram:CountryID>FR</ram:CountryID>
    </ram:PostalTradeAddress>
    <ram:URIUniversalCommunication>
      <ram:URIID schemeID="0225">100000009_00017_VendeurCanal1</ram:URIID>
    </ram:URIUniversalCommunication>
    <ram:SpecifiedTaxRegistration>
      <ram:ID schemeID="VA">FR8810000009</ram:ID>
    </ram:SpecifiedTaxRegistration>
  </ram:SellerTradeParty>
  <ram:BuyerTradeParty>
    <ram:GlobalID schemeID="0009">20000000800025</ram:GlobalID>
    <ram:Name>L'ACHETEUR</ram:Name>
    <ram:SpecifiedLegalOrganization>
      <ram:ID schemeID="0002">200000008</ram:ID>
    </ram:SpecifiedLegalOrganization>

```

```

<ram:DefinedTradeContact>
  <ram:PersonName>Contact Acheteur</ram:PersonName>
  <ram:TelephoneUniversalCommunication>
    <ram:CompleteNumber>01 01 25 25 87</ram:CompleteNumber>
  </ram:TelephoneUniversalCommunication>
  <ram:EmailURIUniversalCommunication>
    <ram:URIID>contact@acheteur.com</ram:URIID>
  </ram:EmailURIUniversalCommunication>
</ram:DefinedTradeContact>
<ram:PostalTradeAddress>
  <ram:PostcodeCode>38000</ram:PostcodeCode>
  <ram:LineOne>1, rue de l'acheteur</ram:LineOne>
  <ram:LineTwo>Cour de l'acheteur</ram:LineTwo>
  <ram:LineThree>BATIMENT DE L'ACHETEUR</ram:LineThree>
  <ram:CityName>Grenoble</ram:CityName>
  <ram:CountryID>FR</ram:CountryID>
</ram:PostalTradeAddress>
<ram:URIUniversalCommunication>
  <ram:URIID schemeID="0225">200000008_00025_AcheteurCanal1</ram:URIID>
</ram:URIUniversalCommunication>
<ram:SpecifiedTaxRegistration>
  <ram:ID schemeID="VA">FR37200000008</ram:ID>
</ram:SpecifiedTaxRegistration>
</ram:BuyerTradeParty>
<ram:SellerOrderReferencedDocument>
  <ram:IssuerAssignedID>FOURNISSEUR_BV003</ram:IssuerAssignedID>
</ram:SellerOrderReferencedDocument>
<ram:BuyerOrderReferencedDocument>
  <ram:IssuerAssignedID>ACHETEUR_BC001</ram:IssuerAssignedID>
</ram:BuyerOrderReferencedDocument>
<ram:ContractReferencedDocument>
  <ram:IssuerAssignedID>CT2018120802</ram:IssuerAssignedID>
</ram:ContractReferencedDocument>
<ram:AdditionalReferencedDocument>
  <ram:IssuerAssignedID>TENDER-002</ram:IssuerAssignedID>
  <ram:TypeCode>50</ram:TypeCode>
</ram:AdditionalReferencedDocument>
<ram:SpecifiedProcuringProject>
  <ram:ID>PROJET2547</ram:ID>
  <ram:Name>Project reference</ram:Name>
</ram:SpecifiedProcuringProject>
</ram:ApplicableHeaderTradeAgreement>
<ram:ApplicableHeaderTradeDelivery>
  <ram:ShipToTradeParty>
    <ram:GlobalID schemeID="0088">1234567890128</ram:GlobalID>
    <ram:Name>DEL Name</ram:Name>
    <ram:PostalTradeAddress>
      <ram:PostcodeCode>71000</ram:PostcodeCode>
      <ram:LineOne>DEL line 1</ram:LineOne>
      <ram:LineTwo>DEL line 2</ram:LineTwo>
      <ram:LineThree>BATIMENT DE LIVRAISON</ram:LineThree>
      <ram:CityName>Mâcon</ram:CityName>
      <ram:CountryID>FR</ram:CountryID>
    </ram:PostalTradeAddress>
  </ram:ShipToTradeParty>
  <ram:ActualDeliverySupplyChainEvent>
    <ram:OccurrenceDateTime>
      <udt:DateTimeString format="102">20230101</udt:DateTimeString>
    </ram:OccurrenceDateTime>
  </ram:ActualDeliverySupplyChainEvent>
  <ram:DespatchAdviceReferencedDocument>
    <ram:IssuerAssignedID>DESPADV002</ram:IssuerAssignedID>
  </ram:DespatchAdviceReferencedDocument>
  <ram:ReceivingAdviceReferencedDocument>
    <ram:IssuerAssignedID>RECEIV-ADV002</ram:IssuerAssignedID>
  </ram:ReceivingAdviceReferencedDocument>
</ram:ApplicableHeaderTradeDelivery>
<ram:ApplicableHeaderTradeSettlement>
  <ram:PaymentReference>200000008_UC1_2023020_AFF</ram:PaymentReference>
  <ram:InvoiceCurrencyCode>EUR</ram:InvoiceCurrencyCode>
  <ram:PayeeTradeParty>

```

```

<ram:GlobalID schemeID="0009">30000000700033</ram:GlobalID>
<ram:Name>FACTOR</ram:Name>
<ram:RoleCode>DL</ram:RoleCode>
<ram:SpecifiedLegalOrganization>
  <ram:ID schemeID="0002">300000007</ram:ID>
</ram:SpecifiedLegalOrganization>
<ram:URIUniversalCommunication>
  <ram:URIID schemeID="0225">300000007_00033_FACTOR</ram:URIID>
</ram:URIUniversalCommunication>
</ram:PayeeTradeParty>
<ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans>
  <ram:TypeCode>30</ram:TypeCode>
  <ram:Information>Virement</ram:Information>
  <ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount>
    <ram:IBANID>FR20 1254 2547 2569 8542 5874 698</ram:IBANID>
    <ram:AccountName>Nom de compte de paiement</ram:AccountName>
  </ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount>
  <ram:PayeeSpecifiedCreditorFinancialInstitution>
    <ram:BICID>BICBANQUE</ram:BICID>
  </ram:PayeeSpecifiedCreditorFinancialInstitution>
</ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans>
<ram:ApplicableTradeTax>
  <ram:CalculatedAmount>36.00</ram:CalculatedAmount>
  <ram:TypeCode>VAT</ram:TypeCode>
  <ram:BasisAmount>180.00</ram:BasisAmount>
  <ram:CategoryCode>S</ram:CategoryCode>
  <ram:DueDateTypeCode>72</ram:DueDateTypeCode>
  <ram:RateApplicablePercent>20.00</ram:RateApplicablePercent>
</ram:ApplicableTradeTax>
<ram:BillingSpecifiedPeriod>
  <ram:StartDateTime>
    <udt:DateTimeString format="102">20230101</udt:DateTimeString>
  </ram:StartDateTime>
  <ram:EndDateTime>
    <udt:DateTimeString format="102">20230131</udt:DateTimeString>
  </ram:EndDateTime>
</ram:BillingSpecifiedPeriod>
<ram:SpecifiedTradeAllowanceCharge>
  <ram:ChargeIndicator>
    <udt:Indicator>>false</udt:Indicator>
  </ram:ChargeIndicator>
  <ram:CalculationPercent>20.00</ram:CalculationPercent>
  <ram:BasisAmount>200.00</ram:BasisAmount>
  <ram:ActualAmount>40.00</ram:ActualAmount>
  <ram:ReasonCode>100</ram:ReasonCode>
  <ram:Reason>Remise commerciale</ram:Reason>
  <ram:CategoryTradeTax>
    <ram:TypeCode>VAT</ram:TypeCode>
    <ram:CategoryCode>S</ram:CategoryCode>
    <ram:RateApplicablePercent>20.00</ram:RateApplicablePercent>
  </ram:CategoryTradeTax>
</ram:SpecifiedTradeAllowanceCharge>
<ram:SpecifiedTradeAllowanceCharge>
  <ram:ChargeIndicator>
    <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
  </ram:ChargeIndicator>
  <ram:CalculationPercent>10.00</ram:CalculationPercent>
  <ram:BasisAmount>200.00</ram:BasisAmount>
  <ram:ActualAmount>20.00</ram:ActualAmount>
  <ram:ReasonCode>AAA</ram:ReasonCode>
  <ram:Reason>Frais télécommunication</ram:Reason>
  <ram:CategoryTradeTax>
    <ram:TypeCode>VAT</ram:TypeCode>
    <ram:CategoryCode>S</ram:CategoryCode>
    <ram:RateApplicablePercent>20.00</ram:RateApplicablePercent>
  </ram:CategoryTradeTax>
</ram:SpecifiedTradeAllowanceCharge>
<ram:SpecifiedTradePaymentTerms>
  <ram:Description> 30 JOURS NETS</ram:Description>
  <ram:DueDateDateTime>
    <udt:DateTimeString format="102">20230130</udt:DateTimeString>

```

```

    </ram:DueDateDateTime>
  </ram:SpecifiedTradePaymentTerms>
  <ram:SpecifiedTradeSettlementHeaderMonetarySummation>
    <ram:LineTotalAmount>200.00</ram:LineTotalAmount>
    <ram:ChargeTotalAmount>20.00</ram:ChargeTotalAmount>
    <ram:AllowanceTotalAmount>40.00</ram:AllowanceTotalAmount>
    <ram:TaxBasisTotalAmount>180.00</ram:TaxBasisTotalAmount>
    <ram:TaxTotalAmount currencyID="EUR">36.00</ram:TaxTotalAmount>
    <ram:RoundingAmount>0.00</ram:RoundingAmount>
    <ram:GrandTotalAmount>216.00</ram:GrandTotalAmount>
    <ram:TotalPrepaidAmount>0.00</ram:TotalPrepaidAmount>
    <ram:DuePayableAmount>216.00</ram:DuePayableAmount>
  </ram:SpecifiedTradeSettlementHeaderMonetarySummation>
  <ram:ReceivableSpecifiedTradeAccountingAccount>
    <ram:ID>BuyerAccountRef</ram:ID>
  </ram:ReceivableSpecifiedTradeAccountingAccount>
</ram:ApplicableHeaderTradeSettlement>
</rsm:SupplyChainTradeTransaction>
</rsm:CrossIndustryInvoice>

```

1.2 Message Cycle de Vie signifiant un Affacturage

Dans l'exemple ci-dessous, pour signifier qu'il s'agit d'une subrogation ou d'une cession Dailly, il est nécessaire d'avoir un code statut dédié, à définir en :

```

<ram:ProcessConditionCode>2xx</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-105 : Code statut traitement -->
<ram:ProcessCondition>FACTURE AFFACTUREE</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-106 : Libellé statut traitement -->

```

Les destinataires sont doubles, à savoir l'acheteur et l'affactureur (surligné en jaune).

Ensuite, le « Recipient » du Document référencé (« ReferenceReferencedDocument » : c'est-à-dire la Facture) désigne l'Affactureur (surligné en vert).

Le bloc d'attachement (AttachmentBinaryObject) de document binaire permet de joindre la facture objet de l'affacturage en base64.

Le bloc de détail de Statut (SpecifiedDocumentStatus) permet d'abord de compléter les informations nécessaires en répétant le statut, en indiquant la mention de subrogation en note (comme dans les factures), puis en indiquant les nouvelles valeurs de BT-84 (IBAN), BT-85 (Nom du Compte) et BT-86 (BIC de la banque du nouveau compte), à prendre en compte, au travers de l'utilisation du bloc « SpecifiedDocumentCharacteristic ».

Enfin, il s'en suit une liste de blocs de « Détail de Statut » (SpecifiedDocumentStatus), qui permettent de reprendre les différents statuts du cycle de vie.

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<rsm:CrossDomainAcknowledgementAndResponse
  xmlns:qdt="urn:un:unece:unefact:data:standard:QualifiedDataType:100"
  xmlns:rsm="urn:un:unece:unefact:data:standard:CrossDomainAcknowledgementAndResponse:100"
  xmlns:ram="urn:un:unece:unefact:data:standard:ReusableAggregateBusinessInformationEntity:100"
  xmlns:udt="urn:un:unece:unefact:data:standard:UnqualifiedDataType:100"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <rsm:ExchangedDocumentContext>
    <ram:TestIndicator> <!-- MDG-1 : Indicateur de test -->
      <udt:Indicator>>false</udt:Indicator> <!-- MDT1 : Flag -->
    </ram:TestIndicator>
    <ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter> <!-- MDG-2 : Type de processus métier -->
      <ram:ID>S1</ram:ID> <!-- MDT-2 : Optionnel Cadre de facturation -->
    </ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter>
    <ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter> <!-- MDG-3 : Références spécifications -->
      <ram:ID>urn.cpro.gouv.fr:1p0:CDV:einvoicing</ram:ID> <!-- MDT-3 : profil, permet de préciser le cadre du flux (e-invoicing ou e-reporting) -->
    </ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter>
  </rsm:ExchangedDocumentContext>
  <rsm:ExchangedDocument> <!-- MDB-2 : Document d'échange -->
    <ram:ID> UC1_2023025_F-AFF</ram:ID> <!-- MDT-4 : Id document, identifiant du flux généré par l'émetteur -->
    <ram:Name>Cycle de vie - Facture AFFACTURÉE NOTIFIÉE</ram:Name> <!-- MDT-5 : Nom document, nom du flux généré par l'émetteur -->
    <ram:IssueDateTime> <!-- MDG-4 : Horodatage -->
      <udt:DateTimeString format="204">20230101220000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-8 : Date et heure du flux -->
    </ram:IssueDateTime>
    <ram:IssuerTradeParty> <!-- MDG-16 : ISSUER CDV -->
      <ram:GlobalID schemeID="0009">10000000900017</ram:GlobalID> <!-- MDT-57 : Id destinataire (global) @MDT-56 : Type Id récepteur: (0009)
SIRET -->

```

```

<ram:GlobalID schemeID="002">100000009</ram:GlobalID> <!-- MDT-57 : Id destinataire (global) @MDT-56 : Type Id récepteur: (xxxx) N°
immatriculation -->
<ram:Name>LE FOURNISSEUR</ram:Name> <!-- MDT-58 : Raison sociale -->
<ram:RoleCode>SE</ram:RoleCode> <!-- MDT-59 : Code rôle -->
<ram:URIUniversalCommunication>
  <ram:URIID schemeID="0225">100000009_00017_COMPTACLI</ram:URIID> <!-- MDT-73: Adresse électronique (réseau CEF) scheme pour
qualifiant adresse PPF -->
</ram:URIUniversalCommunication>
</ram:IssuerTradeParty>
<ram:RecipientTradeParty> <!-- MDG-23 : Destinataire 1 ACHETEUR -->
  <ram:GlobalID schemeID="0009">20000000800025</ram:GlobalID> <!-- MDT-36 : Id ISSUER CDV (global) @MDT-37 : type d'identifiant (ex :
0009 = SIRET) -->
  <ram:Name>ACHETEUR</ram:Name> <!-- MDT-39 : Raison sociale -->
  <ram:RoleCode>BY</ram:RoleCode> <!-- MDT-40 : Code rôle, "WK" = Plateforme ou opérateur de dématérialisation (du fournisseur/vendeur
ou de l'acheteur) -->
  <ram:URIUniversalCommunication> <!-- MDG-22 : Adresse électronique émetteur -->
    <ram:URIID schemeID="0225">200000008_00025_AcheteurCanal1</ram:URIID> <!-- MDT-54 : Adresse électronique (réseau CEF) -->
  </ram:URIUniversalCommunication>
</ram:RecipientTradeParty>
<ram:RecipientTradeParty> <!-- MDG-23 : Destinataire 2 FOURNISSEUR ? -->
  <ram:GlobalID schemeID="0009">30000000700033</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur:
(0009) SIRET -->
  <ram:GlobalID schemeID="002">300000007</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur: (xxxx) N°
immatriculation -->
  <ram:Name>FACTOR</ram:Name> <!-- MDT-xxx : Raison sociale -->
  <ram:RoleCode>DL</ram:RoleCode> <!-- MDT-xxx : Code rôle -->
  <ram:URIUniversalCommunication>
    <ram:URIID schemeID="0225">300000007_00033_FACTOR</ram:URIID> <!-- MDT-xxx: Adresse électronique (réseau CEF) scheme pour
qualifiant adresse PPF -->
  </ram:URIUniversalCommunication>
</ram:RecipientTradeParty>
</rsm:ExchangedDocument>
<rsm:AcknowledgementDocument> <!-- MDB-03 : DOCUMENT REPONSE -->
  <ram:MultipleReferencesIndicator> <!-- MDG-30 : Indicateur de références multiples -->
    <udt:Indicator>false</udt:Indicator> <!-- MDT-74 : Indicateur, "false" = référence à une seule facture/e-reporting -->
  </ram:MultipleReferencesIndicator>
  <!-- <ram:ID>UC1_2023025_F-AFFACTURAGE</ram:ID> MDT-75 : Id document -->
  <ram:TypeCode>23</ram:TypeCode> <!-- MDT-77 : Code type document, valeur réglementée G7.04 -->
  <ram:Name>UC1_2023025_F-AFFACTURAGE-NOM</ram:Name> <!-- MDT-76 : Nom document -->
  <ram:IssueDateTime> <!-- MDG-31 : Horodatage -->
    <udt:DateTimeString format="204">20230130100000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-78 : Date et heure du bloc Acknowledgement -->
  </ram:IssueDateTime>
  <ram:ReferenceReferencedDocument> <!-- MDG-32 : Objet de la réponse -->
    <ram:IssuerAssignedID>UC1_2023025_F</ram:IssuerAssignedID> <!-- MDT-87 : ID objet -->
    <ram:StatusCode>5</ram:StatusCode> <!-- MDT-88 : Statut standard 5 : Information ou potentiellement 48 = Notifié / Acknowledged -->
    <ram:TypeCode>380</ram:TypeCode> <!-- MDT-91 : Code type de l'objet -->
    <ram:ReceiptDateTime> <!-- MDG-34 : Date réception objet (facture ou e-reporting) -->
      <udt:DateTimeString format="204">20230115200000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-95 : Date-heure -->
    </ram:ReceiptDateTime>
    <ram:AttachmentBinaryObject format="Factur-X" mimeType="I-FACTURX" filename="Facture_UC1_2023020_AFF-LE_FOURNISSEUR-POUR-
L'ACHETEUR_EXTENDED.pdf">P1 (facture) encodée base64</ram:AttachmentBinaryObject>
    <ram:FormattedIssueDateTime> <!-- MDG-35 : Date objet -->
      <qdt:DateTimeString format="102">20230115</qdt:DateTimeString> <!-- MDT-100 : Date d'édition de la facture ou données de e-
reporting -->
    </ram:FormattedIssueDateTime>
    <ram:Status>Reçue par PA Destinataire</ram:Status>
    <ram:ProcessConditionCode>2xx</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-105 : Code statut traitement -->
    <ram:ProcessCondition>FACTURE AFFACTUREE</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-106 : Libellé statut traitement -->
    <ram:IssuerTradeParty> <!-- MDGxx - issuer de la facture (fournisseur) -->
      <ram:GlobalID schemeID="0009">10000000900017</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur:
(0009) SIRET -->
      <ram:GlobalID schemeID="002">100000009</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur: (xxxx)
N° immatriculation -->
      <ram:Name>LE FOURNISSEUR</ram:Name> <!-- MDT-xxx : Raison sociale -->
      <ram:RoleCode>SE</ram:RoleCode> <!-- MDT-xxx : Code rôle -->
    </ram:IssuerTradeParty>
    <ram:RecipientTradeParty> <!-- MDG-23 : Destinataire 2 FOURNISSEUR ? -->
      <ram:GlobalID schemeID="0009">30000000700033</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur:
(0009) SIRET -->
      <ram:GlobalID schemeID="002">300000007</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur: (xxxx)
N° immatriculation -->
      <ram:Name>FACTOR</ram:Name> <!-- MDT-xxx : Raison sociale -->
      <ram:RoleCode>DL</ram:RoleCode> <!-- MDT-xxx : Code rôle -->
      <ram:URIUniversalCommunication>
        <ram:URIID schemeID="0225">300000007_00033_FACTOR</ram:URIID> <!-- MDT-xxx: Adresse électronique (réseau CEF) scheme
pour qualifiant adresse PPF -->
      </ram:URIUniversalCommunication>
    </ram:RecipientTradeParty>
  </rsm:AcknowledgementDocument>

```

```

</ram:URIUniversalCommunication>
</ram:RecipientTradeParty>
<ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230131100000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>2xx</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>FACTURE AFFACTUREE</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>1</ram:SequenceNumeric>
  <ram:IncludedNote>
    <ram:Content>MENTION SUBROGATION - CONTRAT N°XXXXXX</ram:Content>
    <ram:SubjectCode>ACC</ram:SubjectCode>
  </ram:IncludedNote>
  <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
    <ram:ID>BT-84</ram:ID>
    <ram:ValueChangedIndicator>
      <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
    </ram:ValueChangedIndicator>
    <ram>Name>IBAN Bénéficiaire</ram>Name>
    <ram>Description>IBAN de l'Affactureur, bénéficiaire du règlement</ram>Description>

```

```

<ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans/ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount/ram:IBANID</ram:Location>
  <ram:Value>FR0620041000010125182V02095</ram:Value>
  </ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
  <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
    <ram:ID>BT-85</ram:ID>
    <ram:ValueChangedIndicator>
      <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
    </ram:ValueChangedIndicator>
    <ram>Name>Nom du compte de paiement de l'affactureur</ram>Name>
    <ram>Description>Nom du compte l'Affactureur, bénéficiaire du règlement</ram>Description>

```

```

<ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans/ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount/ram:AccountName</ram:Location>
  <ram:Value>COMPTE AFFACTUREUR A PAYER</ram:Value>
  </ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
  <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
    <ram:ID>BT-86</ram:ID>
    <ram:ValueChangedIndicator>
      <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
    </ram:ValueChangedIndicator>
    <ram>Name>Identifiant de prestataire de services de paiement</ram>Name>
    <ram>Description>BIC De la Banque de l'Affactureur</ram>Description>

```

```

<ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans/ram:PayeeSpecifiedCreditorFinancialInstitution/ram:BICID</ram:Location>
  <ram:Value>BICCOMPTEAFFACTUREUR</ram:Value>
  </ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
</ram:SpecifiedDocumentStatus>
<ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230129100000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>205</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>FACTURE APPROUVEE</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>2</ram:SequenceNumeric>
</ram:SpecifiedDocumentStatus>
<ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230117100000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>204</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>Prise en Charge</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>3</ram:SequenceNumeric>
</ram:SpecifiedDocumentStatus>
<ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230115230000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>203</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>Mise à Disposition</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>4</ram:SequenceNumeric>
</ram:SpecifiedDocumentStatus>
<ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>

```

```

    <udt:DateTimeString format="204">2023011522000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>202</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>Recue par la Plateforme Destinataire</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc
Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>5</ram:SequenceNumeric>
  </ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230115210000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>201</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>Emise par la Plateforme Emettrice</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc
Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>6</ram:SequenceNumeric>
  </ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:SpecifiedDocumentStatus>
  <ram:ReferenceDateTime>
    <udt:DateTimeString format="204">20230115200000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
  </ram:ReferenceDateTime>
  <ram:ProcessConditionCode>200</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-115 : Code statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:ProcessCondition>Déposée</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-116 : Libellé statut traitement dans bloc Statut -->
  <ram:SequenceNumeric>7</ram:SequenceNumeric>
  </ram:SpecifiedDocumentStatus>
</ram:ReferenceReferencedDocument>
</rsm:AcknowledgementDocument>
</rsm:CrossDomainAcknowledgementAndResponse>

```

1.3 Message Cycle de Vie modifiant un compte bancaire du fournisseur ou du bénéficiaire

Il est aussi nécessaire de prévoir un code de statut signifiant un changement d'IBAN du compte bancaire du fournisseur, à définir.

Ensuite, l'entête de message désigne le fournisseur comme créateur du message et l'Acheteur comme destinataire.

Il reste à indiquer les modifications de valeur des BT-84, BT-85 et BT-86 au travers du bloc `SpecifiedDocumentCharacteristic` du bloc `SpecifiedDocumentStatus` du bloc `ReferenceReferencedDocument`.

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<rsm:CrossDomainAcknowledgementAndResponse
  xmlns:qdt="urn:un:unece:unefact:data:standard:QualifiedDataType:100"
  xmlns:rsm="urn:un:unece:unefact:data:standard:CrossDomainAcknowledgementAndResponse:100"
  xmlns:ram="urn:un:unece:unefact:data:standard:ReusableAggregateBusinessInformationEntity:100"
  xmlns:udt="urn:un:unece:unefact:data:standard:UnqualifiedDataType:100"
  xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <rsm:ExchangedDocumentContext>
    <ram:TestIndicator> <!-- MDG-1 : Indicateur de test -->
      <udt:Indicator>false</udt:Indicator> <!-- MDT1 : Flag -->
    </ram:TestIndicator>
    <ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter> <!-- MDG-2 : Type de processus métier -->
      <ram:ID>S1</ram:ID> <!-- MDT-2 : Optionnel Cadre de facturation -->
    </ram:BusinessProcessSpecifiedDocumentContextParameter>
    <ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter> <!-- MDG-3 : Références spécifications -->
      <ram:ID>urn.cpro.gouv.fr:1p0:CDV:einvoicing</ram:ID> <!-- MDT-3 : profil, permet de préciser le cadre du flux (e-invoicing ou e-reporting) -->
    </ram:GuidelineSpecifiedDocumentContextParameter>
  </rsm:ExchangedDocumentContext>
  <rsm:ExchangedDocument> <!-- MDB-2 : Document d'échange -->
    <ram:ID>UC1_2023025_F-IBAN_CHANGE</ram:ID> <!-- MDT-4 : Id document, identifiant du flux généré par l'émetteur -->
    <ram:Name>Cycle de vie - CHANGE IBAN</ram:Name> <!-- MDT-5 : Nom document, nom du flux généré par l'émetteur -->
    <ram:IssueDateTime> <!-- MDG-4 : Horodatage -->
      <udt:DateTimeString format="204">20230101220000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-8 : Date et heure du flux -->
    </ram:IssueDateTime>
    <ram:IssuerTradeParty> <!-- MDG-16 : ISSUER CDV -->
      <ram:GlobalID schemeID="0009">10000000900017</ram:GlobalID> <!-- MDT-57 : Id destinataire (global) @MDT-56 : Type Id récepteur: (0009)
SIRET -->
      <ram:GlobalID schemeID="002">100000009</ram:GlobalID> <!-- MDT-57 : Id destinataire (global) @MDT-56 : Type Id récepteur: (xxxx) N°
immatriculation -->
      <ram:Name>LE FOURNISSEUR</ram:Name> <!-- MDT-58 : Raison sociale -->
      <ram:RoleCode>SE</ram:RoleCode> <!-- MDT-59 : Code rôle -->
      <ram:URIUniversalCommunication>
        <ram:URIID schemeID="0225">100000009_00017_COMPACTLI</ram:URIID> <!-- MDT-73: Adresse électronique (réseau CEF) scheme pour
qualifiant adresse PPF -->
      </ram:URIUniversalCommunication>
    </ram:IssuerTradeParty>
    <ram:RecipientTradeParty> <!-- MDG-23 : Destinataire 1 ACHETEUR -->

```

```

<ram:GlobalID schemeID="0009">20000000800025</ram:GlobalID> <!-- MDT-36 : Id ISSUER CDV (global) @MDT-37 : type d'identifiant (ex :
0009 = SIRET) -->
<ram:Name>ACHETEUR</ram:Name> <!-- MDT-39 : Raison sociale -->
<ram:RoleCode>BY</ram:RoleCode> <!-- MDT-40 : Code rôle, "WK" = Plateforme ou opérateur de dématérialisation (du fournisseur/vendeur
ou de l'acheteur) -->
<ram:URIUniversalCommunication> <!-- MDG-22 : Adresse électronique émetteur -->
  <ram:URIID schemeID="0225">2000000008_00025_AcheteurCanal1</ram:URIID> <!-- MDT-54 : Adresse électronique (réseau CEF) -->
</ram:URIUniversalCommunication>
</ram:RecipientTradeParty>
</rsm:ExchangedDocument>
<rsm:AcknowledgementDocument> <!-- MDB-03 : DOCUMENT REPONSE -->
  <ram:MultipleReferencesIndicator> <!-- MDG-30 : Indicateur de références multiples -->
    <udt:Indicator>false</udt:Indicator> <!-- MDT-74 : Indicateur, "false" = référence à une seule facture/e-reporting -->
  </ram:MultipleReferencesIndicator>
  <!-- <ram:ID>UC1_2023025_F-IBAN_CHANGE</ram:ID> MDT-75 : Id document -->
  <ram:TypeCode>23</ram:TypeCode> <!-- MDT-77 : Code type document, valeur réglementée G7.04 -->
  <ram:Name>UC1_2023025_F-CHANGE_IBAN-NOM</ram:Name> <!-- MDT-76 : Nom document -->
  <ram:IssueDateTime> <!-- MDG-31 : Horodatage -->
    <udt:DateTimeString format="204">20230130100000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-78 : Date et heure du bloc Acknowledgement -->
  </ram:IssueDateTime>
  <ram:ReferenceReferencedDocument> <!-- MDG-32 : Objet de la réponse -->
    <ram:IssuerAssignedID>UC1_2023025_F</ram:IssuerAssignedID> <!-- MDT-87 : ID objet -->
    <ram:StatusCode>5</ram:StatusCode> <!-- MDT-88 : Statut standard 5 : Information ou potentiellement 48 = Notifié / Acknowledged -->
    <ram:TypeCode>380</ram:TypeCode> <!-- MDT-91 : Code type de l'objet -->
    <ram:ReceiptDateTime> <!-- MDG-34 : Date réception objet (facture ou e-reporting) -->
      <udt:DateTimeString format="204">20230115200000</udt:DateTimeString> <!-- MDT-95 : Date-heure -->
    </ram:ReceiptDateTime>
    <ram:FormattedIssueDateTime> <!-- MDG-35 : Date objet -->
      <qdt:DateTimeString format="102">20230115</qdt:DateTimeString> <!-- MDT-100 : Date d'édition de la facture ou données de e-
reporting -->
    </ram:FormattedIssueDateTime>
    <ram:Status>Reçue par PA Destinataire</ram:Status>
    <ram:ProcessConditionCode>2xx</ram:ProcessConditionCode> <!-- MDT-105 : Code statut traitement -->
    <ram:ProcessCondition>CHANGEMENT IBAN A PAYER</ram:ProcessCondition> <!-- MDT-106 : Libellé statut traitement -->
    <ram:IssuerTradeParty> <!-- MDGxx - issuer de la facture (fournisseur) -->
      <ram:GlobalID schemeID="0009">10000000900017</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur:
(0009) SIRET -->
      <ram:GlobalID schemeID="002">100000009</ram:GlobalID> <!-- MDT-xxx : Id destinataire (global) @MDT-xxx : Type Id récepteur: (xxxx)
N° immatriculation -->
      <ram:Name>LE FOURNISSEUR</ram:Name> <!-- MDT-xxx : Raison sociale -->
      <ram:RoleCode>SE</ram:RoleCode> <!-- MDT-xxx : Code rôle -->
    </ram:IssuerTradeParty>
    <ram:SpecifiedDocumentStatus>
      <ram:ReferenceDateTime>
        <udt:DateTimeString format="204">20230131100000</udt:DateTimeString> <!-- Date du statut -->
      </ram:ReferenceDateTime>
      <ram:SequenceNumeric>1</ram:SequenceNumeric>
      <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
        <ram:ID>BT-84</ram:ID>
        <ram:ValueChangedIndicator>
          <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
        </ram:ValueChangedIndicator>
        <ram:Name>Identifiant de compte de paiement</ram:Name>
        <ram:Description>IBAN A PAYER</ram:Description>

      <ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPay
mentMeans/ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount/ram:IBANID</ram:Location>
        <ram:Value>FR0620041000010125182V02095</ram:Value>
      </ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
      <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
        <ram:ID>BT-85</ram:ID>
        <ram:ValueChangedIndicator>
          <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
        </ram:ValueChangedIndicator>
        <ram:Name>Nom du compte de paiement</ram:Name>
        <ram:Description>Nom du compte à payer</ram:Description>

      <ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPay
mentMeans/ram:PayeePartyCreditorFinancialAccount/ram:AccountName</ram:Location>
        <ram:Value>MON NOUVEAU COMPTE A PAYER</ram:Value>
      </ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
      <ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
        <ram:ID>BT-86</ram:ID>
        <ram:ValueChangedIndicator>
          <udt:Indicator>true</udt:Indicator>
        </ram:ValueChangedIndicator>

```

```
<ram:Name>Identifiant de prestataire de services de paiement</ram:Name>
<ram:Description>BIC DE la Banque</ram:Description>
```

```
<ram:Location>/rsm:CrossIndustryInvoice/rsm:SupplyChainTradeTransaction/ram:ApplicableHeaderTradeSettlement/ram:SpecifiedTradeSettlementPaymentMeans/ram:PayeeSpecifiedCreditorFinancialInstitution/ram:BICID</ram:Location>
<ram:Value>BICBANQUENEWCOMPTE</ram:Value>
</ram:SpecifiedDocumentCharacteristic>
</ram:SpecifiedDocumentStatus>
</ram:ReferenceReferencedDocument>
</rsm:AcknowledgementDocument>
</rsm:CrossDomainAcknowledgementAndResponse>
```

1.4 Message Cycle de Vie signifiant un changement d’Affactureur

Ce message est similaire au message de notification d’un Affactureur après transmission de la facture. Il s’agit d’indiquer que la facture est affacturée en nommant le nouvel affactureur.

Le cas échéant, il peut être prévu un statut dédié à cette opération.

VII Conclusion

Le cas de l’Affacturage expose la façon dont l’interopérabilité peut s’exercer entre une PA et des PA ou SC de tiers identifiés dans les factures.

La seule spécificité des PA-D est de savoir gérer les messages de cycle de vie signifiant une modification de bénéficiaire tiers du règlement (la règle par défaut étant que le bénéficiaire du paiement est le fournisseur identifié dans le bloc BG-4 de la Norme EN16931), y compris l’introduction d’un tiers bénéficiaire après transmission de la facture.

L’ensemble des traitements fonctionnels s’organisent donc sur la PA-E du fournisseur, en relation avec la Plateforme de l’Affactureur. A ce stade, si le fournisseur a choisi le PPF, l’Affactureur doit avoir un compte sur le PPF pour se voir partager la facture et son cycle de vie, pour laquelle il y aura été associé comme tiers Bénéficiaire (PAYEE).

Ce mécanisme de réplication de statut s’en tient à une consultation des statuts échangés entre fournisseur et acheteur et une préparation du statut encaissé transmise par l’Affactureur au fournisseur pour qu’il puisse l’utiliser pour remplir ses obligations réglementaires.

Ce cas, dans son déroulement intellectuel, peut en inspirer d’autres où des tiers très intégré à une des étapes de traitements doivent intervenir, comme par exemple, des tiers en charge de la validation des factures, de leur traitement comptable, ... et pour lesquels il peut aussi leur être ouvert des droits de poser des statuts.

Les bonnes pratiques décrites dans ce document ne constituent pas une obligation réglementaire, mais une recommandation de fonctionnement en interopérabilité entre une PA-E servant des entreprises en position de fournisseur et les plateformes de leurs affactureurs. Ceci nécessite donc que les PA-E et PA-AFF qui souhaitent s’inscrire dans ces pratiques se déclarent comme adhérent à ces principes et recommandations d’interopérabilité spécifiques aux fonctionnalités d’affacturage.

Les cas d’usage 8 et 10 traités dans ce document peuvent se superposer à d’autres cas d’usage spécifiques comme la gestion de factures d’acompte et finale, de facture d’achat d’espace media, d’autofacturation ...

A propos du FNFE-MPE

Le Forum National de la Facture Électronique, qu'est-ce que c'est ?

Créée en 2012, le Forum National de la Facture Électronique et des Marchés Publics Électroniques (FNFE-MPE) s'est constitué en 2016 en association dédiée à la facturation électronique et par extension à la digitalisation des processus achat / vente.

Le FNFE-MPE est le miroir en France du forum européen sur la facture électronique European Multi-Stakeholder Forum for Electronic Invoicing (EMSFEI).

Cette plateforme doit permettre une plus large concertation entre tous les acteurs publics et privés français et a dans ses missions d'être force de proposition dans la définition des réglementations, politiques publiques et toute mesure incitative concourant au déploiement de la facture électronique.

Elle doit également faciliter le déploiement de la facture électronique dans le respect des standards (Norme Sémantique Européenne EN16931, XML UBL, UN/CEFACT CII et Factur-x) et des bonnes pratiques au sein des entreprises de toutes tailles et de tous secteurs.

www.fnfe-mpe.org

A propos de l'ASF

L'ASF (Association française des Sociétés Financières) regroupe l'ensemble des établissements spécialisés : quelque 260 adhérents pour près de 290 milliards d'euros d'encours, soit près de 20% du total des crédits à l'économie du secteur privé français.

Les activités des membres de l'ASF sont multiples : financement des entreprises et des professionnels (financement des investissements d'équipement et des investissements immobiliers : crédit-bail, mobilier et immobilier, financements classiques à court, moyen et long terme), financement des particuliers (crédit à la consommation et au logement), services financiers (affacturation et cautions), services d'investissement (ensemble des métiers relatifs aux titres et titrisation).

Équipes de l'ASF et des factors membres de la Commission Affacturation de l'ASF : ABN Amro Asset Based Finance NV, BNP Paribas Factor, BPCE Factor, Crédit Agricole Leasing & Factoring, Crédit Mutuel Factoring, FactoFrance, HSBC Factoring (France), La Banque Postale Leasing & Factoring et Société Générale Factoring

Rédacteurs (R) et contributeurs, membres du FNFE-MPE, GT Bonnes pratiques :

Cyrille SAUTEREAU, FNFE-MPE (R) Vincent BARBEY, OCENTIS Charles FOUQUE, SEQUINO Olivier GERVAISE, SOPRASTERIA Jean-Louis GLORIAN, Olivier HELAL, EI EPITHETE François LAJUGIE, François GRANDJEAN, DOXIO Jean-Louis MATHIEU, ECMA, Tanguy MATHIEU, COMARCH Marie-Ange MONARD, AERIAL DIGITAL Fabien PIFFRE, TESSI Ludovic SARDA, PYTHEAS CAPITAL	<u>Commission Affacturation de l'ASF :</u> Grégoire PHELIP, ASF Philippe MUTIN, CREDIT MUTUEL Factoring BPCE Factor, CREDIT AGRICOLE Leasing & Factoring, HSBC Factoring, BNPP Factor, SOCIETE GENERALE Factoring, LA BANQUE POSTALE Leasing & Factoring
--	--