

Version september 2016

Exempelfaktura * se även övriga fakturakrav på sidan 2

<div style="border: 1px solid black; padding: 2px; background-color: #0056b3; color: white; text-align: center;">Lev-Lev AB</div>	Fakturanummer:* Fakturadatum:* Förfallodag:*			
<u>Lantmännens juridiska bolagsnamn:</u> Fakturaadress: Postnummer: Ort:	Leveransadress: Postnummer: Ort:			
<div style="background-color: #76b82a; color: white; padding: 5px; border-radius: 10px; display: inline-block;">LantID, för- och efternamn på den person som köpt varan/tjänsten eller bolagsunik kod.</div>				
Referens:* Er Referens: Ert Ordernummer:	<div style="background-color: #76b82a; color: white; padding: 10px; border-radius: 15px; display: inline-block;">Det nummer som inköpsordern har, består av 7 siffror och om det är indirekt material (köpt via Ariba) står det PAL följt av 7 siffror t ex PAL1234567.</div>			
<u>Inköpsspecificering:</u>	<table border="0" style="width: 100%;"> <tr> <td style="width: 33%; text-align: center;">Antal</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">Pris</td> <td style="width: 33%; text-align: center;">Valuta</td> </tr> </table>	Antal	Pris	Valuta
Antal	Pris	Valuta		
<div style="background-color: #76b82a; color: white; padding: 20px; border-radius: 20px; display: inline-block;"> <p>Endast <u>en</u> inköpsorder per faktura!</p> <p>Tänk på att välja korrekt bolag inom Lantmännen och korrekt fakturaadress. Adressen måste innehålla ett facknr.</p> <p>Ex. Lantmännen Ek för Fack 950063 R059 106 54 Stockholm</p> <p>Uppge alltid inköpsordernummer i kommunikation kring fakturor och leveranser, t ex på följesedel och ev kreditfaktura.</p> </div>				
<i>Momssatser:</i>	Nettobelopp:* Moms:* Bruttobelopp:*			
Betalningsvillkor:				
<u>Leverantörsinfo</u>				
Leverantörsnamn:* Adress: Postnummer: Ort: Mailadress: BG/PG-nummer: Organisations- / VAT-nummer: Tydlig valuta info:				

Övriga krav på faktura utifrån bokförings- och momsperspektiv

1. Ett löpnummer som ensamt identifierar fakturan.
2. Fakturadatum
3. Säljarens organisationsnummer vid nationella transaktioner och säljarens VAT-nummer vid EU-transaktioner
4. Köparens VAT-nummer om det är köparen som ska redovisa momsen (t.ex. vid EU-förvärv)
5. Köparens och säljarens fullständiga namn och adress
6. Art och mängd av tillhandahållna varor eller tjänster
7. Datum då varor eller tjänster tillhandahållits
8. Belopp att betala exklusive moms per skattesats
9. Eventuella rabatter exklusive moms
10. Svenska bolag skall ha information om F-skattesedel
11. Tillämpliga momssatser
12. Momsbelopp att betala
13. Om moms inte är tillämplig (pga. EU-försäljning, export eller undantag) ska det framgå varför, antingen genom beskrivning av vad som har hänt eller genom hänvisning till lagtext
14. Om kunden ska redovisa momsen måste orden "reverse charge" finnas med på fakturan
15. Om det är en kreditnota måste det finnas en hänvisning till den ursprungliga fakturan
16. Om det är fråga om s.k. vinstmarginalbeskattning för resebyråer måste detta framgå av fakturan
17. Om det är fråga om s.k. självfakturering måste detta framgå av fakturan
18. Ha bara med fakturan och ev specifikation till fakturan bifogat i utskicket, inget annat.
19. **Referens skall alltid anges vid beställningstillfället, denna referens skall finnas med på fakturan. Generella referenskrav enligt nedan prioritetsordning om inget annat är överenskommet:**

- 1 Ordernummer + för och efternamn på beställaren. Finns det bara ett fält på fakturan, ange då i första hand ordernumret, som fältet enligt bild på sidan 1
- 2 Referensperson: LantID eller För-och Efternamn, som fältet enligt bild på sidan 1
- 3 Kostnadsställe eller resultatenheter, som fältet enligt bild på sidan 1