Elektronická faktura - plyn

Pro elektronickou fakturu pro oblast plynu bude vytvořen nový formát CDSGASINVOICE (obdoba CDSINVOICE pro elektřinu). Zprávy ve formátu CDSGASINVOICE se budou využívat

* pro předávání faktur a záloh za regulované služby, zasílané provozovatelem distribuční soustavy obchodníkovi s plynem prostřednictvím CDS.
* Zaslání daňových dokladů za služby OTE jednotlivým účastníkům trhu s plynem

Z důvodu nutnosti předání informace o datu doručení dokladu příjemci bude komunikační scénář doplněn o zaslání zprávy „informace o předání elektronické faktury ze systému OTE“. (viz kap. 1.1.1. dále)

## Principy komunikace a zabezpečení

### Popis výměny dat

Výměna dat v rámci předávání zpráv elektronické faktury bude probíhat podle níže uvedeného schématu.

Při předávání dat nebude zpráva elektronické faktury v CDS jakkoli upravována, ale je předávána v původní podobě, jak byla odeslána PDS, včetně elektronického podpisu odesílatele. Tento princip platí jak při automatickém předání dat při zaslání zprávy elektronické faktury, tak při odpovědi na dotaz účastníka na elektronickou fakturu.

Při předávání dat elektronické faktury a souvisejících zpráv se použijí následující msg cody:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Msg code** | **Popis** | **Zdroj** | **Cíl** |
| GP7 | Elektronická faktura | PDS  CDS | CDS  Obchodník  S |
| GP8 | Potvrzení přijetí / chyba ve zprávě elektronické faktury | CDS | PDS  Obchodník |
| GP9 | Dotaz na zprávu elektronické faktury | PDS  Obchodník | CDS |
| GPA | Chyba v dotazu na elektronickou fakturu | CDS | PDS  Obchodník |
| GPB | Elektronická (XML) faktura OTE | OTE | Účastník trhu |
| GPC | Dotaz na informaci o předání elektronické faktury | PDS | OTE |
| GPD | Chyba v dotazu na informaci o předání elektronické faktury | OTE | PDS |
| GPE | Informace o předání elektronické faktury | OTE | PDS |

Tabulka 1: Zprávy elektronické fakturace





Obrázek 1: Komunikace v rámci elektronické faktury

### Plnění atributů hlavičky zprávy

Ve zprávě se budou elementy plnit podle následujícího principu:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Element** | **Výzam** | **Plnění v CDSINVOICE** |
| SenderIdentification | Odesílatel | Vždy vydavatel faktury, tj. provozovatel distribuční soustavy, v případě faktury za služby OTE Sender bude OTE |
| ReceiverIdentification | Příjemce | Příjemce faktury, tj. obchodník s elektřinou, v případě faktury za služby OTE to budeobchodník |
| DataProvider | Poskytovatel dat | Vždy OTE |

Tabulka 2: Plnění atributů hlavičky

Toto plnění uvedených atributů bude zachováno při jakémkoli předávání zprávy CDSGASINVOICE – to znamená v případech předání zprávy od PDS do CDS, z CDS obchodníkovi i v případě zaslání zprávy na dotaz účastníka.

Důvodem použití tohoto principu je požadavek na zachování originálního naplnění zprávy odesílané PDS včetně elektronického podpisu PDS.

**Řešení potvrzení doručení dokladu**

DUZP opravných dobropisů se řídí datem doručení.

Viz § 42 odst. 3 odst. b) zákona o DPH, který říká, že oprava základu daně a výše daně je samostatným zdanitelným plněním, které se považuje za uskutečněné nejpozději posledním dnem zdaňovacího období, ve kterém plátce opravou základu daně a výše daně snižuje daň na výstupu nebo svoji daňovou povinnost a osoba povinná k dani, právnická osoba, která není založena nebo zřízena za účelem podnikání, nebo osoba identifikovaná k dani, pro kterou se původní plnění uskutečnilo, nebo která poskytla úplatu, z níž vznikla povinnost přiznat daň, obdržela opravný daňový doklad.

Obchodními podmínkami OTE je stanoveno, že za doručení dat/dokladu se v tomto případě považuje předání dat ze systému CS OTE na komunikační rozhraní účastníka (tj. rozhraní webových služeb nebo email). Pro tento účel bude PDS informován zprávou, která bude odeslána z CS OTE po předání na komunikační kanál obchodníka. Pro zaslání informace o doručení bude použito formátu CDSGASINVOICE, kde bude pro tento účel vytvořen nový element na nejvyšší úrovni, který bude obsahovat údaje:

* Doc-id (id dokladu)
* Doc-type (typ dokladu)
* Doc-atn (pořadové číslo přílohy v případě rozdělení na více zrpáv)
* Doc-ver (verze dokladu)
* Datum předání

Element DocumentEnvelope nebude v případě zaslání informace o předání uveden.

### Elektronický podpis

Základním požadavkem na předání zprávy CDSINVOICE prostřednictvím CDS je zachování elektronického podpisu původního odesílatele (provozovatele distribuční soustavy). To v důsledku znamená, že zpráva předaná na výstupu z CDS příjemci (obchodníkovi) je obsahově nezměněná, podepsaná původním podpisem provozovatele distribuční soustavy.

Současně jsou zprávy předávané z CDS pro zachování nezaměnitelnosti identity odesílatele podepsány elektronickým podpisem OTE tak jako dosud.

Principy elektronického podpisu v CDSGASINVOICE:

* Zprávy CDSGASINVOICE musí být podepsány XML podpisem odesílatele – provozovatele distribuční soustavy - podle W3C doporučení ([http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/](https://webmail.cz.logica.com/exchweb/bin/redir.asp?URL=http://www.w3.org/TR/xmldsig-core/)) a následně budou přeneseny buď stejně jako všechny ostatní zprávy předávané pomocí CDS nebo analogicky s vynecháním standardního podpisu.  
  Použití XML podpisu umožňuje předávání zprávy podepsané odesílatelem jak komunikačním kanálem HTTPS/SOAP, tak pomocí kanálu SMTP (email).
* Elektronickou fakturu ve formátu XML (CDSINVOICE) je nutno z důvodů právní a daňové uznatelnosti opatřit elektronickou značkou vytvořenou pomocí kvalifikovaného systémového certifikátu dle zákona č. 227/2000Sb. o elektronickém podpisu, ve znění zákona č. 226/2002 Sb., zákona č. 517/2002 Sb. a zákona č. 440/2004 Sb. (Z tohoto důvodu není možné v tomto případě použít certifikát certifikační autority OTECA.)

Ostatní principy podepisování zpráv zůstávají stejné jako u všech ostatních zpráv zasílaných do CS OTE.

Předání zprávy CDGASINVOICE s využitím elektronického podpisu probíhá podle následujících kroků:

1. Účastník (PDS) sestaví zprávu a opatří zprávu XML podpisem.
2. Účastník (PDS) volitelně zprávu elektronicky podepíše ve formátu PKCS#7, jako u ostatních zpráv (zpráva je podepsána 2x) – tento krok je nepovinný, tj. je dostačující, pokud zpráva bude podepsána XML podpisem podle bodu 1.
3. Účastník zašle zprávu do CDS.
4. Zpráva je v  CDS přijata, je provedeno ověření el. podpisu a kontrola podpisového certifikátu odesílatele proti LDAP serveru OTE Dále je ověřen XML podpis zprávy.
5. Komunikační server CDS provede kontrolu syntaxe zprávy, v případě že byla v předchozích krocích zjištěna chyba, Komunikační server odešle zpět systémové chybové hlášení.
6. Pokud je vše v pořádku, komunikační server předá zprávu k dalšímu zpracování aplikačnímu serveru CDS.
7. Aplikační server CDS data zpracuje (provede definované kontroly elektronické faktury) a výsledek zpracování vrátí komunikačnímu serveru k odeslání.
8. Komunikační server předá příjemci původní zprávu (včetně XML podpisu odesílatele), podepíše certifikátem pro elektronický podpis OTE a případně zašifruje (v případě SMTP). Zprávu odešle dál vybraným kanálem na definovanou adresu.

## Popis struktury dokladu elektronické faktury

### Základní vlastnosti

Formát zprávy CDSGASINVOICE je navržen univerzálně tak, aby pokrýval všechny požadované typy předávaných dokladů, které mohou být předávány v rámci fakturace regulovaných služeb mezi PDS a obchodníkem, nebo mezi OTE a účastníky trhu s plynem.

Příklady základních typů dokladů podporované formátem CDSGASINVOICE jsou uvedeny v následující tabulce.

| **Dokument**  **oc-type** | **Typ dkladu** | **Poznmka** |
| --- | --- | --- |
| A01 | Agregovaná faktura - krycí list | Celkový doklad - agregovaný. Buď jsou připojeny dílčí doklady za jednotlivá OPM nebo jsou součástí dokladu bloky specifikující položky OPM. Může být daňový nebo nedaňový |
| A02 | Agregovaná záloha - krycí list |
| B01 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - řádná MODOM | Doklad je součástí skupiny dokladů, ke je jeden agregovaný a více dílčích dokladů. V případě, že je agregovaný doklad daňový, dílčí není daňový a naopak. |
| B02 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - řádná VOSO |
| B03 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - mimořádnáMODOM |
| B04 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - mimořádná VOSO |
| B05 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - dobropis MODOM |
| B06 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - dobropis VOSO |
| B07 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - vrubopis MODOM |
| B08 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - vrubopis VOSO |
| B09 | Agregovaná faktura – dílčí doklad - konečná MODOM |
| B10 | Agregovaná faktura – dílčí doklad –  konečná VOSO |
| B11 | Agregovaný předpis záloh – dílčí doklad - MODOM |
| B12 | Agregovaný předpis záloh – dílčí doklad - VOSO |
| C01 | Individuální faktura – řádná MODOM | Individuální doklad. |
| C02 | Individuální faktura – řádná VOSO |
| C03 | Individuální faktura – mimořádná MODOM |
| C04 | Individuální faktura – mimořádná VOSO |
| C05 | Individuální faktura – dobropis MODOM |
| C06 | Individuální faktura – dobropis VOSO |
| C07 | Individuální aktura – vrubopis MODOM |
| C08 | Individuální faktura – vrubopis VOSO |
| C09 | Individuální faktura – konečná MODOM |
| C10 | Individuální faktura - konečná faktura – VOSO |
| C11 | Individuální předpis záloh MODOM |
| C12 | Individuální předpis záloh VOSO |
| D01 | Přijatá platba krycí list | Doklad na přijatou platbu, daňový. |
| E01 | Faktura za služby OTE | Daňový doklad |
| E02 | Dobropis za služby OTE |
| E03 | Vrubopis za služby OTE |

Tabulka 3: Typy dokladů CDSGASINVOICE

Při sestavení zprávy platí následující principy:

* Doklady, které tvoří skupinu, lze posílat dvojím způsobem:
  + 1. V rámci jedné zprávy (v případě menšího počtu dílčích dokladů)
    2. Rozdělené do několika zpráv – hlavní doklad je zasílán v samostatné zprávě s uvedením počtu příloh (viz dále), ostatní doklady jsou zasílány po skupinách v dalších zprávách. Doporučená velikost jedné zprávy je max. 5MB (odpovídá množství 500 – 900 dílčích dokladů)
* Doklady, které tvoří skupinu v rámci jedné zprávy – jsou seskupeny v elementu ***DocumentEnvelope***.
* Typ dokladu je uveden v atributu **doc-type** XML elementu Dokument.
* U každého typu dokladu je povinné dále rozlišit, zda je doklad daňový nebo nedaňový (***Document tax-relevancy***).
* V případě, že se jedná od daňový dokad, je atribut **Document doc-id** číslem daňového dokladu.
* U dokumentu se dále rozliší, zda se jedná o hlavní nebo dílčí doklad (***Document doc-level***).
* V atributu **Document doc-atn** se v případě hlavního dokumentu uvede počet příloh (dílčích faktur) zasílaných v samostatných zprávách, v případě dílčího dokumentu je v tomto atributu uvedeno pořadí přílohy. Dílčí doklady zasílané v samostatných zprávách musí být číslovány nepřerušenou řadou 1-n (napříč všemi zprávami, které obsahují přílohy k danému hlavnímu dokladu, nikoli pouze v rámci jedné zprávy). Pokud je zasílána celá skupina dokladů pohromadě v jedné zprávě, je atribut ponechán prázdný nebo obsahuje 0.
* Atribut **Document doc-ver** je určen pro verzi dokladu. Je-li přijata zpráva se stejným **doc-id**, se kterým byla přijata zpráva již dříve, je nutné, aby byla nová zpráva odlišena pomocí **doc-ver**, jinak je odmítnuta.

### Celková Struktura dokladu

Každý doklad má následující strukturu:

|  |  |
| --- | --- |
| **Element** | **Popis** |
| DocHeader | **Hlavička dokladu** obsahující identifikaci partnerů (zejména dodavatele a odběratele), data (splatnosti, vystavení dokladu, zdanitelného plnění, fakturační období), data pro identifikaci platby (např. variabilní symbol), odkaz na jiné doklady (např. při stornu na stornovaný doklad, na případnou smlouvu, objednávku apod.)  Je zde možné umístit text – poznámku |
| DocDetail | **Detail dokladu** – obsahuje položky dokladu (bez vazby na OPM) a/nebo bloky s daty zúčtování OPM.  Je zde možné umístit text – poznámku. |
| DocSummary | **Shrnutí dokladu** obsahující celkové částky dokladu, daňovou rekapitulaci, celkové shrnutí částek k zaplacení (fakturace minus zaplacené zálohy).  Je zde možné umístit text – poznámku. |

Tabulka 4: Celková struktura dokladu

Při sestavení zprávy platí následující principy:

* Hlavička dokladu a detail dokladu jsou v každém dokladu povinné.
* Shrnutí dokladu není specifikováno jako povinné, záleží na typu dokladu – např. u faktur musí být vyplněno, u předpisu záloh vyplněno být nemusí.

### Hlavička dokladu

Hlavička dokladu obsahuje (může obsahovat) dále uvedené elementy

| **Element** | **Popis** |
| --- | --- |
| Party | **Údaje o partnerech** – zejména se jedná o odběratele a dodavatele, případně může být uveden příjemce faktury (např. pokud by byl odlišný od odběratele). Pro odlišení je použit atribut Role partnera – *party-role*.  V elementu jsou obsazeny identifikační údaje partnera, bakovní konto, adresní údaje, apod. (viz popis elementu Party)  Element DocHeader/Party bude nepovinný. Na aplikační úrovni bude implementována kontrola na vyplnění pouze v případě, kdy se jedná o daňový doklad (Tax relevancy =“YTN“) |
| DocDates | **Data obsažená v dokladu:**  Datum splatnosti (due-date)  Datum zdanitelného plnění (tax-point-date)  Datum vydání dokladu (doc-issue-date)  Položky due-date, tax-point-date, doc-issue-date budou nastaveny jako nepovinné, protože existuje různé použití podle druhu dokladu.  Začátek fakturačního období (invoicing-period-start)  Konec fakturačního období (invoicing-period-end)  Pozn.:  Fakturační období nemusí bý uvedeno, pokudje například uvedeno u bloků zúčtování OPM. |
| PaymentInf | **Údaje pro zpracování přijaté platby** – variabilní, konstantní, specifický symbol, způsob platby (převodním příkazem apod.)  Bude doplněn atribut pro způsob úhrady došlé platby a způsob úhrady odeslané platby.  způsob úhrady došlé platby (nedoplatek)  kód název poznámka  P SIPO  N Přímé inkaso  H Neurčeno  B Bankovní převod  A Složenka 'A'    způsob úhrady odeslané platby (přeplatek)  kód název poznámka  U bankovní převod  S Složenka 'B' |
| RefDocumet | **Odkaz na související dokument:**  Faktura – např. při storno faktuře, opravném dokladu  Order – objednávka  Contract – číslo smlouvy  Je možné uvést i odkaz na číslo položky v rámci odkazovaného dokladu.  Je možné uvést i odkazy na více dokladů.  Bude obsahovat nepovinný atribut „doc-issue-date“ – datum vydání dokladu. |
| DocHeaderNote | **Poznámka** – volný text – na úrovni hlavičky dokladu |

Tabulka 5: Hlavička dokladu

### Detail dokladu

V detailu dokladu jsou uvedeny položky dokladu – např. fakturované položky, předpisy záloh. V případě, že se položky vztahují k zúčtování OPM, jsou položky uvedeny v bloku OPM.

Detail obsahuje následující elementy:

| **Element** | **Popis** |
| --- | --- |
| ListOfItems | **Seznam položek** – V tomto seznamu jsou uvedeny položky, které se přímo nevztahují k datům OPM.  V případě faktury to mohou být:  Položky k fakturaci, které vznikly z více OPM  Položky za služby netýkající se konkrétního OPM  Tento blok nemusí být použit, pokud jsou všechny položky uvedeny u odběrného místa – například u individuální faktury za jedno OPM.  V případě předpisu záloh – pokud je platný pro celý doklad (např. u agregované faktury, kde je více OPM a jeden celkový předpis záloh) - to jsou jednotlivé položky předpisu záloh (datum splatnosti, částka, období …)  Je možné použít následující druhy seznamu položek (*items-category*)   |  |  | | --- | --- | | Druh | Popis | | INV | Položky faktury | | BBP | Předpis záloh | | BBA | Zúčtovaé zálohy | | BBT | Položka daňového dokladu přijaté platby |   Seznam položek může obsahovat (mezi-)součet částek. |
| ListOfPDTBlocks | **Seznam bloků OPM** – V tomto seznamu jsou specifikovány údaje / položky vztahující se k OPM, k zúčtování OPM, k zálohám vztaženým k OPM.  Blok (element PDTblock) obsahuje:  Identifikaci OPM – v atributech elementu PDTBlock  Adresní údaje – element Address  Seznam položek zúčtování OPM – element ListOfBillingItems  Údaje o majiteli / odběrateli - element Party  Poznámka - PDTBlockNote |
| DocDetailNote | **Poznámka** – volný text – na úrovni detailu dokladu. |

Tabulka 6: Detail dokladu

Detail o OPM a položky zúčtování OPM jsou obsaženy v bloku OPM – PDTblock. V rámci PDTblock může být uvedeno více seznamů položek. Na této úrovni je možné uvádět kromě vlastních položek zúčtování i položky předpisu záloh nebo seznam zúčtovaných záloh. (Viz také popis položky (BillingItem) v kapitole Popis vybraných elementů.)

### Souhrn dokladu

Element DocSummary obsahuje souhrnné údaje dokladu. Je členěn do následujících elementů:

| **Element** | **Popis** |
| --- | --- |
| ListOfSumItems | **Seznam souhrnných položek**. Zde je uvedena daňová rekapitulace. V rámci souhrnu dokladu může být specifikováno několik seznamů souhrnných položek – například souhrn fakturovaných položek., zúčtované zálohy. Druh seznamu je specifikován atributem items-category.   |  |  | | --- | --- | | Druh | Popis | | INV | Položky faktury | | BBP | Předpis záloh | | BBA | Zúčtované zálohy | | BBT | Položka daňového dokladu přijaté platby |   Každý seznam obsahuje kromě položek i mezisoučet (SubTotal). |
| DocumentTotal | **Celková částka dokladu**. Zde je vyčíslena celková hodnota dokladu, s možností vyčíslení daně.  Bude umožněno vícenásobné opakování (maxOccurs unbounded) |
| Payment summary | **Shrnutí plateb** (souhrn finančního vyrovnání). Shrnutí obsahuje celkovou fakturovanou částku (*TotalInvoicedValue*), zaplacené zálohy (*PrepaidAmount*) a částku – rozdíl k zaplacení (*TotalAmountPayable*) |
| DocSummaryNote | **Poznámka – volný text** na úrovni souhrnu dokladu. |

Tabulka 7: Douhrn dokladu

### Attachement – příloha

Element slouží pro přílohové informace k elektronické faktuře zasílané OTE účastníkům trhu – tj. faktura za služby fakturované OTE. V rámci agregované faktury zasílané PDS není používán.

V rámci faktury pro plyn bude element obsahovat atribut GasTax – daň z plynu (obdobně jako je ve faktuře pro elektřinu ElectricityTax)

## Popis vybraných elementů

### Party - Data partnera

Data partnera jsou členěna do následujících elementů.

|  |  |
| --- | --- |
| **Element** | **Popis** |
| PartyID | Základní identifikační údaje partnera – IČ, DIĆ, zápis v obchodním rejstříku |
| BankAccount | Bankovní spojení. Nemusí být vyplněno pro příjemce dokladu.  Bude doplněn nepovinný atribut SWIFT code |
| NameAddress | Jméno / název partnera, adresní údaje. |
| Communication | Komunikační adresy - Email, www pro informace |
| Contact | Kontaktní osoby uvedené na dokladu. |
| ReferencePartyID | Další identifikace partnera – například číslo zákazníka, číslo smluvního účtu v systému dodavatele. |

Tabulka 8: Data partnera

### Item - Data položky dokladu

Element item má atributy:

|  |  |
| --- | --- |
| **Atribut** | **Popis** |
| item-type | Typ položky – aktuálně na úrovni položky dokladu identifikován pouze typ „G01 – Regulované služby – celkově“. Tento typ se použije i pro předpis záloh, zúčtované zálohy, položky daňového dokladu pro přijaté platby. |
| doc-number | Číslo daňového dokladu – uvádí se v případě vystavení předpisu záloh, kdy je každý předpis (položka) daňovým dokladem. |

Tabulka 9: Element item

Data položky jsou členěna do následujících elementů.

|  |  |
| --- | --- |
| **Element** | **Popis** |
| BaseItemDetail | Detail základu položky – obsahuje předmět položky – popis, množství, měrnou jednotku  Elementu BaseItemDetail bude možné vícekrát opakovat – v případě položky „distribuované množství plynu“ pro kWh, m3 a spalné teplot budou 3 elementy. |
| PricingDetail | Detail ocenění položky – obsahuje jednotkovou cenu, položky daně, celkovou cenu za položku. |
| PaymentInfo | Informace k identifikaci platby – variabilní, konstantní, specifický symbol, použije se při předpisu záloh. |
| ItemDates | Data vztahující se k položce  due-date - Datum splatnosti – použije se pro předpis zálohy  payment-date – Datum platby – použije se pro zúčtované zálohy  billing-period-from – Začátek zúčtovacího období  billing-period-to – Konec zúčtovacího období  - použije se pro specifikaci zúčtovacího období, např. u předpisu záloh aj. |

Tabulka 10: Členění položky

### BillingItem – Položka zúčtování OPM

Element BillingItem má následující atributy:

|  |  |
| --- | --- |
| **Atribut** | **Popis** |
| item-type | Typ položky – identifikuje typy položky. Předpokládá se použití typů položek zúčtování regulovaných služeb.  Pro plyn budou použity následující položky   |  |  | | --- | --- | | Item-type | Význam | | GG001 | Denní rezervovaná pevná kapacita | | GG002 | Denní rezervovaná pevná kapacita klouzavá | | GG003 | Denní rezervovaná pevná kapacita měsíční | | GG004 | Denní rezervovaná pevná kapacita na dobu neurčitou | | GG005 | Denní rezervovaná pevná kapacita ve výši hist. maxima | | GG006 | Denní rezervovaná přerušitelná kapacita | | GG007 | Denní rezervovaná přerušitelná kapacita měsíční | | GG008 | Distribuované množství plynu | | GG009 | Korekce spotřeby | | GG010 | Náhrada nákladů souvisejících se zjištěním a vyčíslením neopr. odběru | | GG011 | Odebraný zemní plyn | | GG012 | Poplatek za mimořádnou fakturaci | | GG013 | Poplatek za mimořádný odečet | | GG014 | Poplatek za služby operátora trhu | | GG015 | Překročení denní rezervované kapacity | | GG016 | Sleva povodně | | GG017 | Sleva přerušení | | GG018 | Stálý měsíční plat za přistavenou kapacitu | | GG019 | Záloha | |

Tabulka 11: Element BillingItem

|  |  |
| --- | --- |
| **Element** | **Popis** |
| BaseItemDetail | Detail základu položky – obsahuje předmět položky – popis, množství, měrnou jednotku  Číselník měrných jednotek bude rozšířen o m3 a kWh/m3 |
| PricingDetail | Detail ocenění položky – obsahuje jednotkovou cenu, položky daně, celkovou cenu za položku. (Položky daně nebudou vyplněné v případě, kdy je daň vyčíslena celkově). |
| ItemDates | Data vztahující se k položce  due-date - Datum splatnosti – použije se pro předpis zálohy  payment-date – Datum platby – použije se pro zúčtované zálohy  billing-period-from – Začátek zúčtovacího období  billing-period-to – Konec zúčtovacího období  - použije se pro specifikaci zúčtovacího období, např. u předpisu záloh aj. |

Tabulka 12: BillingItem – dílčí elementy

### SumItem - Data souhrnné dokladu

Element item má atributy:

|  |  |
| --- | --- |
| **Atribut** | **Popis** |
| item-type | Typ položky – aktuálně na úrovni souhrnné položky dokladu identifikován pouze typ „S01 – Regulované služby – celkově“. Tento typ se použije i pro předpis záloh, zúčtované zálohy, položky daňového dokladu pro přijaté platby. |

Tabulka 13: Element SumItem

Data položky jsou členěna do následujících elementů.

|  |  |
| --- | --- |
| **Element** | **Popis** |
| BaseItemDetail | Detail základu položky – obsahuje předmět položky – popis, (případně i množství, měrnou jednotku – zde to není obvykle relevantní) |
| SumItemPrice | Cena – hodnota bez daně (*NetValue*), daň (*Tax*), hodnota s daní (*GrossValue*) |

Tabulka 14: SumItem – dílčí elementy

### PDTBlock - blok informací vztažených k OPM

U PDTBlock bude mít tyto atributy:

|  |  |
| --- | --- |
| **Atribut** | **Popis** |
| PDT-id | ID OPM (EIC) |
| Premise-id | Id místa spotřeby, nepovinný atribut |
| Rate | Sazba – bude nastaven jako nepovinný |
| TDD-class | Třída TDD |
| Cons-band | Spotřeba pro zařazení do pásma |
| DGI-id | Číslo dokladu dílčí faktury |

Tabulka 13: Element PDTBlock

Dále element obsahuje tyto elementy:

* Adresní údaje – element Address
* Seznam položek zúčtování OPM – element ListOfBillingItems
* Údaje o majiteli / odběrateli - element Party
* Poznámka – PDTBlockNote

V rámci jednoho PDTBlock je možné uvést opakovaně element ListOfBiliingItems, přičemž každý blok bude označen jinou kategorií (items-category).

Pro položky zúčtování se uvede items-category = INV, pro zúčtované zaplacené zálohy pak items-category=BBP. U zúčtovaných zaplacených záloh za OPM je pak možné uvést hodnotu celkové zálohy za OPM v rámci ListOfBillingItemsSubTotal (element BillingItem nebude uveden). Takto je možné sestavit seznam zaplacených záloh a fakturovaných částek podle OPM. (EIC / Fakturovaná částka / Zaplacená záloha).

## Kontroly elektronické faktury v CDS

Při zpracování zprávy CDSGASINVOICE v CDS budou provedeny následující kontroly:

1. Kontrola jedinečnosti dokladu

V případě opakovaného příjmu zprávy se shodnými atributy DOC-TYPE/DOC-ID/DOC-VER/DOC-ATN bude zpráva odmítnuta.

1. Kontrola kompletnosti

Při příjmu každé zprávy je provedena kontrola, zda je již kompletní seznam příloh k hlavnímu dokladu. V obou případech je o výsledku kontrloly vygenerována zpráva RESPONSE, která je odeslána odesilateli i příjemci.

1. Kontrola kompletnosti výčtu OPM v elektronické faktuře proti přijatým POF na OPM

Pro zprávy CDSGASINVOICE se provede kontrola bloku OPM (v XML *ListOfPDTBlocks*) proti seznamu obdržených zpráv POF. Výsledkem kontroly je informace, zda ke každému OPM v elektronické faktuře existuje v systému CDS zpráva POF s uvedeným identifikátorem čísla dokladu dílčí faktury (CDSGASPOF- head/attributes/number)

1. Kontrola jednotlivých období v elektronické faktuře proti POF.

Pro každý blok OPM se provede kontrola fakturačního období všech fakturačních položek (*BillingItem – ItemDates billing-period-start/ billing-period-end*) proti fakturačnímu odbobí ve zprávě POF

1. Kontrola zúčtované částky pro jednotlivá OPM vůči POF

Pro každý blok OPM se provede pro vybrané typy položek kontrola zúčtovaných celkových částek (*BillingItem PricingDetail NetValue value*) proti částkám v POF.

1. Kontrola na vyplnění elementu party v případě, kdy se jedná o daňový doklad (Tax relevancy =“YTN“)

## Předávání výsledků kontrol pomocí RESPONSE

V případě, že provedení výše uvedených kontrol nezjistí chybu, bude odesílateli (PDS) i příjemci (obchodník) zaslána

* Zpráva typu GASRESPONSE s msg code GP8, s druhem odpovědi Přijato bez výhrad (*Reason type = A03*).

V případě, že provedení výše uvedených kontrol zjistí chybu, bude odesílateli (PDS) i příjemci (obchodník) zaslána

* Zpráva typu GASRESPONSE s msg code GP8, s druhem odpovědi Přijato s výhradou (*Reason type = A04*). Pro každé OPM, u kterého byla identifikována chyba bude ve zprávě vyplněn jeden element Reason. ID OPM bude uvedeno atributu OPM-id (*Reason OPM-id*).

## Dotaz na elektronickou fakturu

Dotaz na elektronickou fakturu se zasílá pomocí zprávy CDSGASREQ, msg code GP9.

Pro specifikaci dotazu je možné použít následující atributy v elementu Location:

|  |  |
| --- | --- |
| **Atribut** | **Popis** |
| inv-sender | Odesílatel elektronické faktury (EAN 13) |
| inv-type | Typ dokladu elektronické faktury - vyhledá doklad podle atributu CDSGASINVOICE / DocumentEnvelope / Document / doc-type |
| inv-doc-id | Číslo dokladu elektronické faktury - vyhledá doklad podle atributu CDSGASINVOICE / DocumentEnvelope / Document / doc-id |

Tabulka 16: Atributy elementu Location

Dotaz vrací všechny zaslané doklady (dle výběrových kritérií) v jednotlivých verzích.

Elektronická faktura (XML) OTE

V souvislosti se zavedením nového formátu CDSGASINVOICE budou daňové doklady týkající se plynu vystavené OTE účastníkům ve formátu CDSGASINVOICE. Struktura i obsah faktur zůstane stejný jako nyní (nyní se pro všechny faktury bez rozdílu komodity používá CDSINVOICE.

Zobrazení elektronické faktury pomocí nástroje Prohlížeč XML faktur

Nástroj Prohlížeč XML faktur, který je k dispozici ke stažení na veřejném webu OTE bude umožňovat i zobrazení elektronické agregované faktury pro plyn.