

Specyfikacja pliku komunikacyjnego

Tabela przedstawia format dokumentu XML opisującego Fakturę KSEF. Wersja 7.77.

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<Document-Invoice>	M	M	M	M			
<Invoice-Header>	M	M	M	M			
<InvoiceNumber>InvoiceNumber_1</InvoiceNumber>	M	M	M	M	X(35)	X(256)	Numer faktury
<InvoiceDate>2022-09-09</InvoiceDate>	M	M	M	M	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data faktury
<KSEFDocumentNumber>KSEFDocumentNumber_1</KSEFDocumentNumber>	-	-	_40	_40	-	(([1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} M[0-9]{9} [A-Z]{3}[0-9]{7})-(20[2-9][0-9] 2[1-9][0-9]{2} 3-9[0-9]{3})(0[1-9] 1[0-2])(0[1-9] 1-2)[0-9] 3[0-1])-(9A-F){6}-?[0-9A-F]{6})-(10-9A-F){2}	ID dokumentu nadany przez system KSeF
<KSEFDocumentSentDate>KSEFDocumentSentDate_1</KSEFDocumentSentDate>	-	-	_40	_40	-	CCYY-MM-DD	Data wystawienia dokumentu do KSEF
<KSEFDocumentSentTime>KSEFDocumentSentTime_1</KSEFDocumentSentTime>	-	-	_40	_40	-	HH:mm:SS	Czas wystawienia dokumentu do KSEF
<KSEFDocumentReceiptDate>KSEFDocumentReceiptDate_1</KSEFDocumentReceiptDate>	-	-	_40	_40	-	CCYY-MM-DD	Data nadania przez KSeF numeru dokumentu KSeF
<KSEFDocumentReceiptTime>KSEFDocumentReceiptTime_1</KSEFDocumentReceiptTime>	-	-	_40	_40	-	HH:mm:SS	Czas nadania przez KSeF numeru dokumentu KSeF
<SalesDate>1999-09-09</SalesDate>	M	M	O ²⁷	O ²⁷	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data dostawy towarów lub wykonania usługi
<ContractNumber>ContractNumber_1</ContractNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer umowy
<ContractDate>2022-09-09</ContractDate>	O	O	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data umowy
<InvoiceDuplicateDate>1999-09-09</InvoiceDuplicateDate>	C ¹⁴	C ¹⁴	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data duplikatu faktury
<InvoicingPeriod>InvoicingPeriod_0</InvoicingPeriod>	-	-	O ²⁷	O ²⁷	-	CCYY-MM-DD - CCYY-MM-DD	Okres fakturowania
<InvoiceCurrency>PLN</InvoiceCurrency>	M	M	M	M	[A-Z] (3)	[A-Z] (3) ⁵⁸	Waluta faktury
<TargetCurrency>EUR</TargetCurrency>	O	-	O	O	[A-Z] (3)	[A-Z] (3) ⁵⁸	Waluta dla podatku VAT
<CurrencyExchangeRate>0.22</CurrencyExchangeRate>	O ²⁰	-	O ²⁰	O ²⁰	R5	R6(22)	Kurs wymiany
<CurrencyExchangeRateDate>1999-09-09</CurrencyExchangeRateDate>	O ²⁰	-	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data kursu wymiany
<PreviousCurrencyExchangeRate>0.22</PreviousCurrencyExchangeRate>	-	-	-	O	-	R6(22)	Kurs waluty stosowany do wyliczenia kwoty podatku w przypadkach, o których mowa w Dziale VI ustawy przed korektą

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InvoicePaymentDueDate>2022-09-09</InvoicePaymentDueDate>	M	M	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data płatności
<InvoicePaymentTerms>15</InvoicePaymentTerms>	O	O	-	-	N0	-	Termin płatności (w dniach)
<InvoicePaymentMeans>42</InvoicePaymentMeans>	O	O	O ³²	O ³²	X(3)	X(3)	Sposób płatności: „10” – gotówka „20” – czek „30” – kredyt „42” – przelew na konto bankowe „54” – karta kredytowa „55” – karta debetowa „68” – online / mobilna „92” – bon „97” – kompensata
<PaymentInformation>mechanizm podzielonej płatności</PaymentInformation>	O	O	O	O	X(350)	X(350)	Adnotacja o płatnościach, możliwe wartości: "metoda kasowa", "mechanizm podzielonej płatności", "odwrotne obciążenie", "procedura uproszczona"
<InvoicePaymentDueDateDescriptionDetails>	-	-	O	O	-	-	Szczegóły opisu terminu płatności
<Quantity>1</Quantity>	-	-	M	M	-	N0	Ilość
<UnitOfMeasure>day</UnitOfMeasure>	-	-	M	M	-	X(50)	Jednostka
<StartEvent>invoice_date</StartEvent>	-	-	M	M	-	X(256)	Zdarzenie początkowe
</InvoicePaymentDueDateDescriptionDetails>							
<MarginInformation>procedura marży dla biur podróży</MarginInformation>	-	-	O	O	-	"procedura marży dla biur podróży" "procedura marży - towary używane" "procedura marży - dzieła sztuki" "procedura marży - przedmioty kolekcjonerskie i antyki"	Adnotacja o marży
<DeferredPayment>Odroczona płatność</DeferredPayment>	O	O	-	-	X(35)	-	Tekstowy opis odroczonej płatności
<InvoicePostDate>1999-09-09</InvoicePostDate>	O ¹	O ¹	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data wpłynięcia do systemu
<ExciseDuty>1</ExciseDuty>	O	O	O	O	R2	R2	Zwrot podatku
<DocumentFunctionCode>O</DocumentFunctionCode>	M	M	M	M	"O" "D" "C" "R"	"O" "C"	Typ dokumentu: „O” – oryginał „D” – duplikat oryginału „C” – korekta „R” – duplikat korekty

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<MessageType>INV</MessageType>	O	O	O	O	"INV" "SB" "ZAL" "ROZ" "UPR"	"INV" "SB" "ZAL" "ROZ" "UPR"	Typ dokumentu: „INV” – faktura „SB” – samofakturowanie „ZAL” – faktura zaliczkowa/częściowa „ROZ” – faktura rozliczeniowa „UPR” – faktura uproszczona
<CorrectionAgreedDate>1999-09-09</CorrectionAgreedDate>	-	O	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data uzgodnienia korekty
<CorrectionReason>RABAT 10%</CorrectionReason>	-	O ¹⁵	-	C ¹⁵	X(256)	X(256)	Powód korekty
<Remarks>TEKST</Remarks>	O	O	O ⁵⁰	O ⁵⁰	X(1050)	X(2560000) ⁵³	Uwagi
<FooterRemarks>TEKST</FooterRemarks>	-	-	O	O	-	X(3500)	Stopka faktury
<AdditionalFooterRemarks>TEKST</AdditionalFooterRemarks>	-	-	O	O	-	X(3500)	Dodatkowa stopka faktury
<AdditionalRemarks>	-	-	O[10000]	O[10000]			Dodatkowe uwagi w postaci klucz-wartość
<Key>Key_1</Key>	-	-	M	M	-	X(256)	Klucz
<Value>Value_1</Value>	-	-	M	M	-	X(256)	Wartość
</AdditionalRemarks>							
<System>Samplofaktur</System>	-	-	O	O	-	X(256)	Nazwa systemu teleinformatycznego
<Receipt>1</Receipt>	-	-	O	O	-	"1"	Faktura, o której mowa w art. 109 ust. 3d ustawy
<Connection>1</Connection>	-	-	O	O	-	"1"	Istniejące powiązania między nabywcą a dokonującym dostawy towarów lub usługodawcą, zgodnie z § 10 ust. 4 pkt 3, z zastrzeżeniem ust. 4b rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług
<InvoiceIssuancePlace>Kraków</InvoiceIssuancePlace>	-	-	O	O	-	X(256)	Miejsce wystawienia faktury
<Order>	C[n] ¹⁰	C[n] ¹⁰	O[100] ¹⁰	O[100] ¹⁰			
<BuyerOrderNumber>BuyerOrderNumber </BuyerOrderNumber>	M	M	M	M	X(35)	X(256)	Numer zamówienia
<SupplierOrderNumber>SupplierOrderNumber </SupplierOrderNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer zamówienia według sprzedawcy
<BuyerOrderDate>2022-09-09</BuyerOrderDate>	M	M	M	M	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data zamówienia
</Order>							
<Contract>	-	-	O[100]	O[100]			
<ContractNumber>ContractNumber_1</ContractNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer umowy
<ContractDate>2022-09-09</ContractDate>	-	-	O	O	-	CCYY-MM-DD	Data umowy
</Contract>							
<Reference>	-	C ⁹	O[n] ⁷²	C[n] ^{9,68,72}			
<InvoiceReferenceNumber>InvoiceReference </InvoiceReferenceNumber>	-	M	M	M	X(35)	X(256)	Numer referencyjny do faktury zaliczkowej/częściowej / Numer faktury korygowanej
<InvoiceReferenceDate>2022-09-09</InvoiceReferenceDate>	-	M	-	M	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data faktury korygowanej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InvoiceReferenceType>PARTIAL</InvoiceReferenceType>	-	-	O	C ⁵⁴	-	"CORRECTION" "PARTIAL"	Typ faktury, której dotyczy referencja: "CORRECTION" – faktura korygowana "PARTIAL" – faktura zaliczkowa/częściowa
<KSEFInvoiceReferenceNumber>M11111111-20211111-111111-111111-11</KSEFInvoiceReferenceNumber>	-	-	O ⁵⁶	O ⁵⁶	-	(([1-9]([0-9][1-9]))([1-9][0-9]))[0-9]{7} M[0-9]{9} [A-Z]{3}[0-9]{7})-(20[2-9][0-9] 2[1-9][0-9]{2}) ([3-9][0-9]{3})(0[1-9] 1[0-2])(0[1-9] 1[1-2])[0-9]{3}[0-1])-(0-9A-F){6})-?([0-9A-F]{6})-(0-9A-F){2})	Numer KSEF faktury korygowanej lub zaliczkowej
<CorrectionType>1</CorrectionType>	-	-	-	O	-	"1" "2" "3"	Typ korekty: „1” – Korekta skutkująca w dacie ujęcia faktury pierwotnej „2” – Korekta skutkująca w dacie wystawienia faktury korygującej „3” – Korekta skutkująca w dacie innej, w tym gdy dla różnych pozycji faktury korygującej daty te są różne
<CorrectionPeriod>CorrectionPeriod_1</CorrectionPeriod>	-	-	-	O	-	X(256)	Okres faktury korygowanej
<CorrectedInvoiceNumber>CorrectedInvoiceNumber_1</CorrectedInvoiceNumber>	-	-	-	O	-	X(256)	Poprawny numer faktury korygowanej w przypadku, gdy przyczyną korekty jest błędny numer faktury korygowanej.
</Reference>							
<Delivery>	C ¹¹	C ¹¹	C ⁴⁴	C ⁴⁴			
<DeliveryLocationNumber>DeliveryLocation</DeliveryLocationNumber>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN lokalizacji dostawy (sklepu)
<TaxID>11112223344</TaxID>	O	O	-	-	X(13)	-	NIP lokalizacji dostawy (sklepu)
<DeliveryDate>1999-09-09</DeliveryDate>	M	M	O ²⁷	O ²⁷	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data dostawy
<DespatchNumber>DespatchNumber_1</DespatchNumber>	M	M	O ⁷³	O ⁷³	X(35)	X(256)	Numer dostawy
<DespatchDate>1999-09-09</DespatchDate>	O	O	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data dostawy
<DespatchAdviceNumber>123456</DespatchAdviceNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer awiza wysyłki
<Name>ABC</Name>	O	O	-	-	X(175)	-	Nazwa Punktu Dostawy
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	O	O	M	M	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	O	O	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	O	O	O	O	X(8)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	O	O	M	M	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<DeliveryTerms>	O	O	O	O			

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<DeliveryTermsCode>04E</DeliveryTermsCode>	O	O	O ²⁶	O ²⁶	X(3)	X(3)	Kod warunków dostawy lub transportu (INCOTERMS): „04E” – płatne przy odbiorze „EXW” – ex works „FOR” – przekazane przewoźnikowi w określonym miejscu „CPT” – opłacone do miejsca dostawy
<DeliveryTermsDescription>Description</DeliveryTermsDescription>	-	-	O ²⁶	O ²⁶	-	X(256)	Warunki dostawy lub transportu
<PaymentMethod>DF</PaymentMethod>	O	O	-	-	X(3)	-	Sposób płatności kosztów transportu: „DF” – określony przez kupującego i dostawcę „PC” – opłacony z góry, obciążający klienta
</DeliveryTerms>							
</Delivery>							
<ShipFrom>	-	-	O	O			
<ShipFromLocationNumber>ShipFromLocationNumber_0</ShipFromLocationNumber>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN lokalizacji wysyłki (sklepu)
<Name>ABC</Name>	-	-	-	-	-	-	Nazwa Punktu wysyłki
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</ShipFrom>							
<Returns>	-	O ²	-	-			
<ReturnsNoticeNumber>RET19523</ReturnsNoticeNumber>	-	O	-	-	X(35)	-	Numer zawiadomienia o zwrotach
<ReturnsNoticeDate>1999-09-09</ReturnsNoticeDate>	-	O	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data zawiadomienia o zwrotach
</Returns>							
<Payment>	-	-	O	O			
<PaymentDate>2022-06-10</PaymentDate>	-	-	O ³³	O ³³	-	CCYY-MM-DD	Data zapłaty
<PartialPaymentState>1</PartialPaymentState>	-	-	O ^{69,70}	O ^{69,70}	-	"1" "2"	Znacznik informujący, że należność wynikająca z faktury została zapłacona w części lub w całości: 1 - zapłacono w części; 2 - zapłacono w całości, jeśli należność wynikająca z faktury została zapłacona w dwóch lub więcej częściach, a ostatnia płatność jest płatnością końcową
<PartialPayment>	-	-	O[100] ³³	O[100] ³³			
<PaymentAmount>10.00</PaymentAmount>	-	-	M	M	-	R2(18)	Kwota zapłaty częściowej
<PaymentDate>2022-06-10</PaymentDate>	-	-	M	M	-	CCYY-MM-DD	Data zapłaty częściowej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InvoicePaymentMeans>42</InvoicePaymentMeans>	-	-	O ³²	O ³²	X(3)	X(3)	Sposób płatności: „10” – gotówka „20” – czek „30” – kredyt „42” – przelew na konto bankowe „54” – karta kredytowa „55” – karta debetowa „68” – online / mobilna „92” – bon „97” – kompensata
<InvoicePaymentDescription>Inne </InvoicePaymentDescription>	-	-	O ³²	O ³²	-	X(256)	Doprecyzowanie innej formy płatności
</PartialPayment>							
<InvoicePaymentDueDates>	-	-	O[100]	O[100]			
<InvoicePaymentDueDate>2022-06-10 </InvoicePaymentDueDate>	-	-	O	O	-	CCYY-MM-DD	Termin płatności
<InvoicePaymentDueDateDescriptionDetails>	-	-	O	O	-	-	Szczegóły opisu terminu płatności
<Quantity>1</Quantity>	-	-	M	M	-	N0	Ilość
<Unit>day</Unit>	-	-	M	M	-	X(50)	Jednostka
<StartEvent>invoice date</StartEvent>	-	-	M	M	-	X(256)	Zdarzenie początkowe
</InvoicePaymentDueDateDescriptionDetails>							
</InvoicePaymentDueDates>							
<InvoicePaymentDescription>Inne </InvoicePaymentDescription>	-	-	O ³²	O ³²	-	X(256)	Doprecyzowanie innej formy płatności
<PaymentAccountDetails>	-	-	O[100]	O[100]			
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	-	-	M	M	-	X(10,34)	Konto bankowe
<AccountType> 1</AccountType>	-	-	O	O	-	"1" "2" "3"	Typ konta: 1 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej służący do dokonywania rozliczeń z tytułu nabywanych przez ten bank lub tę kasę wierzytelności pieniężnych 2 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej wykorzystywany przez ten bank lub tę kasę do pobrania należności od nabywcy towarów lub usługobiorcy za dostawę towarów lub świadczenie usług, potwierdzone fakturą, i przekazania jej w całości albo części dostawcy towarów lub usługodawcy 3 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej prowadzony przez ten bank lub tę kasę w ramach gospodarki własnej, niebędący rachunkiem rozliczeniowym

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<AccountDescription>AccountDescription_1</AccountDescription>	-	-	O	O	-	X(256)	Opis rachunku bankowego
<FinancialInstitutionName>FinancialInstitutionName_1</FinancialInstitutionName>	-	-	O	O	-	X(256)	Nazwa instytucji finansowej
<FinancialInstitutionNumber>FinancialInstitutionNumber_1</FinancialInstitutionNumber>	-	-	O	O	-	[A-Z]{6}[A-Z0-9]{2}([A-Z0-9]{3}){0,1}	Numer instytucji finansowej
</PaymentAccountDetails>							
<FactorPaymentAccountDetails>	-	-	O[20]	O[20]			
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	-	-	M	M	-	X(10,34)	Konto bankowe
<AccountType> 1</AccountType>	-	-	O	O	-	"1" "2" "3"	Typ konta: 1 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej służący do dokonywania rozliczeń z tytułu nabywanych przez ten bank lub tę kasę wierzytelności pieniężnych 2 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej wykorzystywany przez ten bank lub tę kasę do pobrania należności od nabywcy towarów lub usługobiorcy za dostawę towarów lub świadczenie usług, potwierdzone fakturą, i przekazania jej w całości albo części dostawcy towarów lub usługodawcy 3 - rachunek banku lub rachunek spółdzielczej kasy oszczędnościowo-kredytowej prowadzony przez ten bank lub tę kasę w ramach gospodarki własnej, niebędący rachunkiem rozliczeniowym
<AccountDescription>AccountDescription_1</AccountDescription>	-	-	O	O	-	X(256)	Opis rachunku bankowego
<FinancialInstitutionName>FinancialInstitutionName_1</FinancialInstitutionName>	-	-	O	O	-	X(256)	Nazwa instytucji finansowej
<FinancialInstitutionNumber>FinancialInstitutionNumber_1</FinancialInstitutionNumber>	-	-	O	O	-	[A-Z]{6}[A-Z0-9]{2}([A-Z0-9]{3}){0,1}	Numer instytucji finansowej
</FactorPaymentAccountDetails>							
<Discount>	-	-	O	O			
<DiscountTerms>DiscountTerms_1</DiscountTerms>	-	-	M	M	-	X(256)	Warunki skonta
<Discount> 2022</Discount>	-	-	M	M	-	X(256)	Wysokość skonta
</Discount>							
<AdvancePayment>	-	-	O[31]	O[31]			
<PaymentDate>2023-06-26</PaymentDate>	-	-	M	M	-	CCYY-MM-DD	Data otrzymania płatności, o której mowa w art. 106b ust. 1 pkt 4 ustawy

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<PaymentAmount>1.50</PaymentAmount>	-	-	M	M	-	R2(18)	Kwota płatności, o której mowa w art. 106b ust. 1 pkt 4 ustawy
<CurrencyExchangeRate>0.22</CurrencyExchangeRate>	-	-	O	O	-	R6(22)	Kurs waluty stosowany do wyliczenia kwoty podatku w przypadkach, o których mowa w Dziale VI ustawy
</AdvancePayment>							
<CashlessPaymentURL> </CashlessPaymentURL>	-	-	O	O	-	X(512) ⁶⁷	Link do płatności bezgotówkowej
<KSeFPaymentID>1234567890123</KSeFPaymentID>	-	-	O	O	-	"[0-9]{3}[a-zA-Z0-9]{10}"	Identyfikator płatności Krajowego Systemu e-Faktur
</Payment>							
<Transport>	-	-	O[20]	O[20]			
<TransportType>1</TransportType>	-	-	C ³⁵	C ³⁵	-	"1" "2" "3" "4" "5" "7" "8"	Rodzaj transportu: 1 - Transport morski 2 - Transport kolejowy 3 - Transport drogowy 4 - Transport lotniczy 5 - Przesyłka pocztowa 7 - Stałe instalacje przesyłowe 8 - Żegluga śródlądowa
<TransportDescription>TransportDescription_1</TransportDescription>	-	-	C ³⁵	C ³⁵	-	X(50)	Opis transportu
<TransportOrderNumber>1</TransportOrderNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer zlecenia transportu
<CargoType>1</CargoType>	-	-	C ³⁶	C ³⁶	-	"1" "2" "3" "4" "5" "6" "7" "8" "9" "10" "11" "12" "13" "14" "15" "16" "17" "18" "19" "20"	Rodzaj ładunku: 1 - Bańka 2 - Beczka 3 - Butla 4 - Karton 5 - Kanister 6 - Klatka 7 - Kontener 8 - Kosz/koszyk 9 - Łubianka 10 - Opakowanie zbiorcze 11 - Paczka 12 - Pakiet 13 - Paleta 14 - Pojemnik 15 - Pojemnik do ładunków masowych stałych 16 - Pojemnik do ładunków masowych w postaci płynnej 17 - Pudełko 18 - Puszka 19 - Skrzynia 20 - Worek
<CargoDescription>CargoDescription_1</CargoDescription>	-	-	C ³⁶	C ³⁶	-	X(50)	Opis ładunku
<CargoUnitOfMeasure>PCE</CargoUnitOfMeasure>	-	-	O	O	-	X(256)	Jednostka opakowania
<TransportStartDate>2050-01-01</TransportStartDate>	-	-	C ⁶⁰	C ⁶⁰	-	CCYY-MM-DD	Data rozpoczęcia transportu
<TransportStartTime>12:00:00</TransportStartTime>	-	-	C ⁶⁰	C ⁶⁰	-	HH:mm:SS	Godzina rozpoczęcia transportu
<TransportEndDate>2050-01-01</TransportEndDate>	-	-	C ⁶¹	C ⁶¹	-	CCYY-MM-DD	Data zakończenia transportu
<TransportEndTime>12:00:00</TransportEndTime>	-	-	C ⁶¹	C ⁶¹	-	HH:mm:SS	Godzina zakończenia transportu

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<Broker>1</Broker>	-	-	O	O	-	„1”	Dostawa dokonana przez podmiot, o którym mowa w art. 22 ust. 2d ustawy. Pole dotyczy sytuacji, w której podmiot uczestniczy w transakcji łańcuchowej innej niż procedura trójstronna uproszczona, o której mowa w art. 135 ust. 1 pkt 4 ustawy
<Delivery>	-	-	O	O			
<DeliveryLocationNumber>DeliveryLocation</DeliveryLocationNumber>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN lokalizacji dostawy (sklepu)
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	-	-	-	-	NIP lokalizacji dostawy (sklepu)
<DeliveryDate>1999-09-09</DeliveryDate>	-	-	-	-	-	-	Data dostawy
<DespatchNumber>DespatchNumber_1</DespatchNumber>	-	-	-	-	-	-	Numer dostawy
<DespatchDate>1999-09-09</DespatchDate>	-	-	-	-	-	-	Data dostawy
<DespatchAdviceNumber>123456</DespatchAdviceNumber>	-	-	-	-	-	-	Numer awiza wysyłki
<Name>ABC</Name>	-	-	-	-	-	-	Nazwa Punktu Dostawy
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<DeliveryTerms>	-	-	O	O	-		
<DeliveryTermsCode>04E</DeliveryTermsCode>	-	-	O ²⁶	O ²⁶	-	X(3)	Kod warunków dostawy lub transportu (INCOTERMS): „04E” – płatne przy odbiorze „EXW” – ex works „FOR” – przekazane przewoźnikowi w określonym miejscu „CPT” – opłacone do miejsca dostawy
<DeliveryTermsDescription>Description</DeliveryTermsDescription>	-	-	O ²⁶	O ²⁶	-	X(256)	Warunki dostawy lub transportu
<PaymentMethod>DF</PaymentMethod>	-	-	-	-	-	-	Sposób płatności kosztów transportu: „DF” – określony przez kupującego i dostawcę „PC” – opłacony z góry, obciążający klienta
</DeliveryTerms>							
</Delivery>							
<ShipFrom>	-	-	O	O			
<ShipFromLocationNumber>ShipFromLocationNumber_0</ShipFromLocationNumber>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN lokalizacji wysyłki (sklepu)
<Name>ABC</Name>	-	-	-	-	-	-	Nazwa Punktu wysyłki
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</ShipFrom>							

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<ShipBy>	-	-	O[20]	O[20]			
<ShipByLocationNumber>ShipByLocationNumber_0</ShipByLocationNumber>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN lokalizacji punktu przesyłowego
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</ShipBy>							
<Carrier>	-	-	O	O			
<ILN>ILN_0</ILN>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN przewoźnika
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub (\d [A-Z]\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵	NIP przewoźnika: [1-9](((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]) ((0-9)[1-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z]\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy przewoźnika
<Name>ABC</Name>	-	-	O	O	-	X(512)	Nazwa przewoźnika
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
</Carrier>							
</Transport>							
<NewVehicleInformations>	-	-	O	O			
<AdditionalDeliveryDocumentation>1</AdditionalDeliveryDocumentation>	-	-	M	M	-	"1" "2"	Jeśli występuje obowiązek, o którym mowa w art. 42 ust. 5 ustawy, należy podać wartość "1", w przeciwnym przypadku - wartość "2"
<NewVehicleInformation>	-	-	O[10000]	O[10000]			
<InvoiceLineNumber>1</InvoiceLineNumber>	-	-	M	M	-	N0	Numer wiersza faktury, w którym wykazano dostawę nowego środka transportu
<ApprovalDate>2022-09-09</ApprovalDate>	-	-	M	M	-	CCYY-MM-DD	Data dopuszczenia nowego środka transportu do użytku
<Brand>Audi</Brand>	-	-	O	O	-	X(256)	Marka nowego środka transportu
<Model>A6</Model>	-	-	O	O	-	X(256)	Model nowego środka transportu
<Color>Black</Color>	-	-	O	O	-	X(256)	Kolor nowego środka transportu
<PlateNumber>KR10</PlateNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer rejestracyjny nowego środka transportu
<CreationYear>2022</CreationYear>	-	-	O	O	-	X(256)	Rok produkcji nowego środka transportu
<LandVehicle>	-	-	O ³⁴	O ³⁴	-		
<VehicleType>Samochód</VehicleType>	-	-	O	O	-	X(256)	Typ nowego środka transportu
<Mileage>2022</Mileage>	-	-	M	M	-	X(256)	Przebieg
<VIN>VIN_1</VIN>	-	-	O ³⁷	O ³⁷	-	X(256)	Numer VIN
<BodyNumber>BodyNumber_1</BodyNumber>	-	-	O ³⁷	O ³⁷	-	X(256)	Numer nadwozia
<ChassisNumber>ChassisNumber_1</ChassisNumber>	-	-	O ³⁷	O ³⁷	-	X(256)	Numer podwozia

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<FrameNumber>FrameNumber_1</FrameNumber>	-	-	O ³⁷	O ³⁷	-	X(256)	Numer ramy
</LandVehicle>							
<SwimmingVehicle>	-	-	O ³⁴	O ³⁴			
<WorkingHours>10</WorkingHours>	-	-	M	M	-	X(256)	Liczba godzin roboczych używania nowego środka transportu
<HullNumber>HullNumber_1</HullNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer kadłuba
</SwimmingVehicle>							
<FlyingVehicle>	-	-	O ³⁴	O ³⁴			
<WorkingHours>10</WorkingHours>	-	-	M	M	-	X(256)	Liczba godzin roboczych używania nowego środka transportu
<SerialNumber>SerialNumber_1</SerialNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer fabryczny
</FlyingVehicle>							
</NewVehicleInformation>							
</NewVehicleInformations>							
</Invoice-Header>							
<Invoice-Parties>	M	M	M	M			
<Buyer>	M	M	M	M			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Kupującego
<TaxID>11112223344</TaxID>	M	M	O	O	X(13)	[1-9](((0-9)[1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} lub (\d [A-Z] \+ *){1,12}	NIP Kupującego: [1-9](((0-9)[1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z] \+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Konto bankowe Kupującego
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Kupującego
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Kupującego
<Name>ABC</Name>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa Kupującego
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	C ⁵	C ⁵	C ⁵⁷	C ⁵⁷	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<LocalGovernmentUnit>2</LocalGovernmentUnit>	-	-	O ^{63,65}	O ^{63,65}	-	"1" "2"	Znacznik jednostki podrzędnej Jednostki Samorządu Terytorialnego. "1" - faktura dotyczy jednostki podrzędnej JST. "2" - faktura nie dotyczy jednostki podrzędnej JST
<VATGroup>2</VATGroup>	-	-	O ^{64,65}	O ^{64,65}	-	"1" "2"	Znacznik członka grupy VAT. "1" - faktura dotyczy członka grupy VAT. "2" - faktura nie dotyczy członka grupy VAT
</Buyer>							
<Payer>	O	O	O	O			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Płatnika
<TaxID>11112223344</TaxID>	M	M	O	O	X(13)	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9]) ([0-9]{7}) lub (\d [A-Z])\+ *{1,12}	NIP Płatnika: [1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9]) ([0-9]{7}) dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z])\+ *{1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Konto bankowe Płatnika.
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Płatnika
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Płatnika
<Name>Makro</Name>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa Płatnika
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</Payer>							
<Invoicee>	O	O	O	O			
<ILN>11111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Odbiorcy Faktury
<TaxID>111122223344</TaxID>	M	M	O	O	X(13)	[1-9](((0-9)[1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} lub (\\d [A-Z] \\+ *){1,12}	NIP Odbiorcy Faktury: [1-9](((0-9)[1-9]) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\\d [A-Z] \\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Konto bankowe Odbiorcy Faktury.
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Odbiorcy Faktury
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Odbiorcy Faktury
<Name>Makro</Name>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa Odbiorcy Faktury
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InternalTaxIdentifier>11112223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</Invoicee>							
<Seller>	M	M	M	M			
<ILN>11111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Sprzedawcy
<TaxID>11112223344</TaxID>	M	M	M	M	X(13)	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7}	NIP Sprzedawcy
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	C ⁵	C ⁵	C ²⁹	C ²⁹	X(35)	X(10,34)	Konto bankowe
<AccountDescription>AccountDescription_1</AccountDescription>	-	-	O	O	-	X(256)	Opis rachunku bankowego
<FinancialInstitutionName>FinancialInstitutionName_1</FinancialInstitutionName>	-	O	O	O	X(35)	X(256)	Nazwa instytucji finansowej
<FinancialInstitutionNumber>FinancialInstitutionNumber_1</FinancialInstitutionNumber>	-	-	O	O	-	[A-Z]{6}[A-Z0-9]{2}([A-Z0-9]{3}){0,1}	Numer instytucji finansowej
<CodeByBuyer>11111111111</CodeByBuyer>	C ¹²	C ¹²	-	-	X(35)	-	Kod dostawcy wg Kupującego
<Name>ABC</Name>	C ⁵	C ⁵	M	M	X(175)	X(512)	Nazwa Sprzedawcy
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	C ⁵	C ⁵	M	M	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	C ⁵	C ⁵	M	M	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<UtilizationRegisterNumber>1234</UtilizationRegisterNumber>	C ¹³	C ¹³	C ¹³	C ¹³	X(35)	X(9)	Numer rejestrowy (utylicacyjny)
<KRS>1234567890</KRS>	-	-	O	O	-	[0-9]{10}	Numer Krajowego Rejestru Sądowego
<REGON>12345678901234</REGON>	-	-	O	O	-	[0-9]{9} lub [0-9]{14}	REGON
<CourtAndCapitalInformation>KRS11111</CourtAndCapitalInformation>	O ⁸	O ⁸	O ⁸	O ⁸	X(350)	X(3500)	Oznaczenie sądu rejestrowego i numeru rejestru oraz wysokość kapitału zakładowego i wpłaconego
<AccountingContact>AccountingContact</AccountingContact>	-	-	-	-	-	-	Dane kontaktowe
<Department>Department_1</Department>	-	-	-	-	-	-	Dział
<CertificateNumber>CertificateNumber_1</CertificateNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Numer certyfikatu
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<Status>1</Status>	-	-	0	0	-	"1" "2" "3" "4"	Status podatnika: 1 – Podatnik znajdujący się w stanie likwidacji 2 – Podatnik, który jest w trakcie postępowania restrukturyzacyjnego 3 – Podatnik znajdujący się w stanie upadłości 4 - Przedsiębiorstwo w spadku
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	0	0	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<ContactInformation>	-	0	O[3]	O[3]			
<ContactID>1234</ContactID>	-	0	-	-	X(17)	-	Id kontaktu
<ContactName>ContactName_1</ContactName>	-	0	-	-	X(35)	-	Nazwa kontaktu
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	0	0	0	X(512)	X(16)	Numer kontaktowy
<Fax>123456-78-98</Fax>	-	0	-	-	X(512)	-	Fax
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	0	0	0	X(512)	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
<X400>1234567890</X400>	-	0	-	-	X(512)	-	X400
</ContactInformation>							
<AccountingContactInformation>	-	0	-	-			
<ContactID>1234</ContactID>	-	0	-	-	X(17)	-	Id kontaktu
<ContactName>ContactName_1</ContactName>	-	0	-	-	X(35)	-	Nazwa kontaktu
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	0	-	-	X(512)	-	Numer kontaktowy
<Fax>123456-78-98</Fax>	-	0	-	-	X(512)	-	Fax
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	0	-	-	X(512)	-	Adres e-mail
<X400>1234567890</X400>	-	0	-	-	X(512)	-	X400
</AccountingContactInformation>							
<SalesAdministration>	-	0	-	-			
<ContactID>1234</ContactID>	-	0	-	-	X(17)	-	Id kontaktu
<ContactName>ContactName_1</ContactName>	-	0	-	-	X(35)	-	Nazwa kontaktu
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	0	-	-	X(512)	-	Numer kontaktowy
<Fax>123456-78-98</Fax>	-	0	-	-	X(512)	-	Fax
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	0	-	-	X(512)	-	Adres e-mail
<X400>1234567890</X400>	-	0	-	-	X(512)	-	X400
</SalesAdministration>							
<SalesRepresentative>	-	0	-	-			
<ContactID>1234</ContactID>	-	0	-	-	X(17)	-	Id kontaktu
<ContactName>ContactName_1</ContactName>	-	0	-	-	X(35)	-	Nazwa kontaktu
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	0	-	-	X(512)	-	Numer kontaktowy
<Fax>123456-78-98</Fax>	-	0	-	-	X(512)	-	Fax
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	0	-	-	X(512)	-	Adres e-mail
<X400>1234567890</X400>	-	0	-	-	X(512)	-	X400
</SalesRepresentative>							
</Seller>							
<DeliveryPoint>	-	-	0	0			
<ILN>11111111111111</ILN>	-	-	0	0	-	[0-9](13)	ILN podmiotu odbierającego dostawę

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9])) ((0-9)[0-9]))[0-9]{7} lub (\d [A-Z])\+ *{1,12}	NIP podmiotu odbierającego dostawę: [1-9](((0-9)[1-9])) ((0-9)[0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z])\+ *{1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer podmiotu odbierającego dostawę
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy podmiotu odbierającego dostawę
<Name>Makro</Name>	-	-	O	O	-	X(512)	Nazwa podmiotu odbierającego dostawę
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	-	-	C ⁶⁶	C ⁶⁶	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	C ⁶⁶	C ⁶⁶	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O	-		
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>	-	-			-		
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]	-		
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>	-	-			-		
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9])) ((0-9)[0-9]))[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</DeliveryPoint>							
<Payee>	O	O	O	O			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Odbiorcy Płatności
<TaxID>111122223344</TaxID>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(13)	[1-9](((0-9)[1-9])) ((0-9)[0-9]))[0-9]{7} lub (\d [A-Z])\+ *{1,12}	NIP Odbiorcy Płatności: [1-9](((0-9)[1-9])) ((0-9)[0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z])\+ *{1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	M	M	-	-	X(35)	-	Konto bankowe Odbiorcy Płatności

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	X(256)	X(256)	Numer Odbiorcy Płatności
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	X(50)	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Odbiorcy Płatności
<Name>Makro</Name>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa podmiotu Odbiorcy Płatności
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	C ⁵	C ⁵	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	C ⁵	C ⁵	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>11112223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</Payee>							
<SellerHeadquarters>	O ³	O ³	O ³	O ³			
<ILN>111111111111</ILN>	O	O	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Siedziby Sprzedawcy
<TaxID>11112223344</TaxID>	O	O	O	O	X(13)	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7} lub (\d [A-Z] \+ *){1,12}	NIP Siedziby Sprzedawcy: [1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z] \+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Siedziby Sprzedawcy
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Siedziby Sprzedawcy
<Name>Makro</Name>	O	O	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa podmiotu Siedziby Sprzedawcy
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	O	O	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	O	O	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9])) ([1-9][0-9]))[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</SellerHeadquarters>							
<OrderedBy>	O	O	O	O			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	ILN Zamawiającego
<TaxID>111122223344</TaxID>	O	O	O	O	X(13)	[1-9](((0-9)[1-9])) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} lub (\\d [A-Z] \\+ *){1,12}	NIP Zamawiającego: [1-9](((0-9)[1-9])) ([1-9][0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\\d [A-Z] \\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<AccountNumber>AccountNumber_1</AccountNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Konto bankowe Zamawiającego
<FinancialInstitutionName>FinancialInstitutionName_1</FinancialInstitutionName>	O	O	-	-	X(35)	-	Nazwa instytucji finansowej
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Zamawiającego
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Zamawiającego
<Name>Makro</Name>	O	O	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa podmiotu Zamawiającego
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	O	O	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	O	O	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9](((0-9)[1-9]))((0-9)[0-9]))[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</OrderedBy>							
<Sender>	O	O	O	O			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	GLN Wysyłającego
<TaxID>111122223344</TaxID>	O	O	C ⁴⁷	C ⁴⁷	X(13)	[1-9](((0-9)[1-9]))((0-9)[0-9]))[0-9]{7} lub (\\d [A-Z] \\+ *){1,12}	NIP Wysyłającego: [1-9](((0-9)[1-9]))((0-9)[0-9]))[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\\d [A-Z] \\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Wysyłającego
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	C ⁴⁷	C ⁴⁷	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Wysyłającego
<Name>Makro</Name>	O	O	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa podmiotu Wysyłającego
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	O	O	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	O	O	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</Sender>							
<Receiver>	O	O	O	O			
<ILN>111111111111</ILN>	M	M	O	O	[0-9](13)	[0-9](13)	GLN Odbierającego
<TaxID>111122223344</TaxID>	O	O	O	O	X(13)	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7} lub (\d [A-Z]\+ *){1,12}	NIP Odbierającego: [1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z]\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer Odbierającego
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy Odbierającego
<Name>Makro</Name>	O	O	O	O	X(175)	X(512)	Nazwa podmiotu Odbierającego
<StreetAndNumber>Handlowa 3</StreetAndNumber>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(140)	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	O	O	O	O	X(35)	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-519</PostalCode>	O	O	O	O	X(9)	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	O	O	C ⁶⁶	C ⁶⁶	X(3)	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O			
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	[1-9]([0-9][1-9]) ([1-9][0-9])[0-9]{7}-[0-9]{5}	Identyfikator wewnętrzny
</Receiver>							
<CorrectedBuyer>	-	-	-	O[101]			
<ILN>111111111111</ILN>	-	-	-	O	-	[0-9](13)	Skorygowany ILN Kupującego

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	-	O	-	[1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{1-9})[0-9]{7} lub (\d [A-Z]\+ *){1,12}	Skorygowany NIP Kupującego: [1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{1-9})[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z]\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	-	O	-	X(50)	Skorygowany inny identyfikator podatkowy Kupującego
<Name>ABC</Name>	-	-	-	O	-	X(512)	Skorygowana nazwa Kupującego
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	-	C ⁵⁷	-	X(512)	Skorygowana ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	-	O	-	X(35)	Skorygowane miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	-	O	-	X(9)	Skorygowany kod pocztowy: [0-9]{2}-[0-9]{3} dla adresu polskiego X(8) dla adresu zagranicznego
<Country>PL</Country>	-	-	-	M	-	X(3) ⁵⁹	Skorygowany kraj (kodowane ISO 3166)
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	-	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Skorygowany kraj identyfikatora podatkowego
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	-	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
</CorrectedBuyer>							
<CorrectedSeller>	-	-	-	O			
<ILN>111111111111</ILN>	-	-	-	O	-	[0-9](13)	Skorygowany ILN Sprzedawcy
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	-	M	-	[1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{1-9})[0-9]{7}	Skorygowany NIP Sprzedawcy
<Name>ABC</Name>	-	-	-	M	-	X(512)	Skorygowana nazwa Sprzedawcy
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	-	M	-	X(512)	Skorygowana ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	-	O	-	X(35)	Skorygowane miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	-	O	-	X(9)	Skorygowany kod pocztowy: [0-9]{2}-[0-9]{3} dla adresu polskiego X(8) dla adresu zagranicznego
<Country>PL</Country>	-	-	-	M	-	X(3) ⁵⁹	Skorygowany kraj (kodowane ISO 3166)
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	-	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Skorygowany kraj identyfikatora podatkowego
</CorrectedSeller>							
<AuthorizedEntity>	-	-	O	O			
<Role>1</Role>	-	-	M	M	-	"1" "2" "3"	Rola podmiotu upoważnionego: 1 – Organ egzekucyjny 2 – Komornik sądowy 3 – Przedstawiciel podatkowy
<ILN>111111111111</ILN>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN podmiotu upoważnionego

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	M	M	-	[1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{0-9})[0-9]{7}	NIP podmiotu upoważnionego
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	-	-	-	-	Inny identyfikator podatkowy podmiotu upoważnionego
<Name>ABC</Name>	-	-	M	M	-	X(512)	Nazwa podmiotu upoważnionego
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O	-		
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]			
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
</AuthorizedEntity>							
<AdditionalParty>	-	-	C[100] ^{63,6} ₄	C[100] ^{63,6} ₄			
<Role>1</Role>	-	-	C ²⁵	C ²⁵	-	"1" "2" "3" "4" "5" "6" "7" "8" "9" "10" "11"	Rola podmiotu: 1 – Faktor 2 – Odbiorca 3 – Podmiot pierwotny 4 – Dodatkowy nabywca 5 – Wystawca faktury 6 – Dokonujący płatności 7 – Jednostka samorządu terytorialnego – wystawca 8 – Jednostka samorządu terytorialnego – odbiorca 9 – Członek grupy VAT – wystawca 10 – Członek grupy VAT – odbiorca 11 – Pracownik
<RoleDescription>Siedziba główna sprzedającego</RoleDescription>	-	-	C ²⁵	C ²⁵	-	X(256)	Opis roli
<ILN>111111111111</ILN>	-	-	O	O	-	[0-9](13)	ILN podmiotu
<TaxID>111122223344</TaxID>	-	-	O	O	-	[1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{0-9})[0-9]{7} lub (\d [A-Z]\+ *){1,12}	NIP podmiotu: [1-9]([0-9]{1-9}) ([1-9]{0-9})[0-9]{7} dla VATPrefix=PL lub braku VATPrefix, (\d [A-Z]\+ *){1,12} dla VATPrefix innego niż PL ⁵⁵
<CodeBySeller>123456789</CodeBySeller>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer podmiotu

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<LegalNumber>321654987</LegalNumber>	-	-	O	O	-	X(50)	Inny identyfikator podatkowy podmiotu
<Name>ABC</Name>	-	-	O	O	-	X(512)	Nazwa podmiotu
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	C ⁶⁶	C ⁶⁶	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	C ⁶⁶	C ⁶⁶	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
<CorrespondingAddress>	-	-	O	O	-		
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	-	-	M	M	-	X(512)	Ulica i numer
<CityName>Kraków</CityName>	-	-	O	O	-	X(35)	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	-	-	O	O	-	X(9)	Kod pocztowy
<Country>PL</Country>	-	-	M	M	-	X(3) ⁵⁹	Kraj (kodowane ISO 3166)
</CorrespondingAddress>							
<ContactInformation>	-	-	O[3]	O[3]	-		
<PhoneNumber>123456-78-98</PhoneNumber>	-	-	O	O	-	X(16)	Numer kontaktowy
<ElectronicMail>electronic@mail.com</ElectronicMail>	-	-	O	O	-	X(255) ⁷⁴	Adres e-mail
</ContactInformation>							
<VATPrefix>PL</VATPrefix>	-	-	C ⁶²	C ⁶²	-	X(3) ⁵⁹	Kraj identyfikatora podatkowego
<EORI>123</EORI>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer EORI
<Share>50.00</Share>	-	-	O	O	-	R6(9)	Procentowy udział dodatkowego nabywcy
<PurchaserID>123</PurchaserID>	-	-	O	O	-	X(32)	Unikalny klucz powiązania danych nabywcy na fakturach korygujących, w przypadku gdy dane nabywcy na fakturze korygującej zmieniły się w stosunku do danych na fakturze korygowanej
<InternalTaxIdentifier>111122223344-12345</InternalTaxIdentifier>	-	-	O	O	-	-	Identyfikator wewnętrzny
</AdditionalParty>							
</Invoice-Parties>							
<Invoice-Lines>	M	M	O	O			
<Line>	M [n]	M [n]	M [10000]	M [10000]			
<LineType>ORDER</LineType>	-	-	C ⁵¹	C ⁵¹	-	X() ⁵²	Typ linii – w przypadku użycia linii jako Zamówienie dla faktury zaliczkowej należy podać wartość ORDER w przeciwnym wypadku <LineType> może nie wstąpić
<Line-Item>	M	M	M	M			
<LineNumber>1</LineNumber>	M	M	M	M	N0	N0	Numer linii
<UUID>1</UUID>	-	-	O	O	-	X(50)	Uniwersalny unikalny numer wiersza faktury
<OrderLineNumber>123</OrderLineNumber>	O	O	-	-	N0	-	Numer linii z zamówienia
<EAN>111111111111</EAN>	M	M	O	O	X(20)	X(20)	EAN produktu

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<GTU>GTU_01</GTU>	-	-	0	0	-	'GTU_01' 'GTU_02' 'GTU_03' 'GTU_04' 'GTU_05' 'GTU_06' 'GTU_07' 'GTU_08' 'GTU_09' 'GTU_10' 'GTU_11' 'GTU_12' 'GTU_13'	GTU: GTU_01- Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. a rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_02 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. b rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_03 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. c rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_04 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. d rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
							GTU_05 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. e rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_06 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. f rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_07 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. g rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_08 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. h rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_09 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. i rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_10 - Dostawa towarów, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 1 lit. j rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
							GTU_11 - Świadczenie usług, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 2 lit. a rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_12 - Świadczenie usług, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 2 lit. b rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług GTU_13 - Świadczenie usług, o których mowa w § 10 ust. 3 pkt 2 lit. c rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług
<BuyerItemCode>BuyerItemCode_1</BuyerItemCode>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Kod produktu wg nabywcy
<SupplierItemCode>SupplierItemCode_1</SupplierItemCode>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Kod produktu wg dostawcy
<ManufacturerItemCode>122</ManufacturerItemCode>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Kod produktu wg producenta
<SerialNumber>GINBN</SerialNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer serii
<CustomsCode>CustomsCode</CustomsCode>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Kod celny towaru
<DepositAndDRSPackageCode>123</DepositAndDRSPackageCode>	O	O	-	-	X(35)	-	Oznaczenie opakowania kaucyjnego i DRS
<InternalCode>InternalCode</InternalCode>	-	-	O	O	-	X(50)	Pole przeznaczone do wpisania wewnętrznego kodu towaru lub usługi nadanego przez podatnika albo dodatkowego opisu
<ItemDescription>ItemDescription_1</ItemDescription>	C ⁵	C ⁵	M	O	X(70)	X(512)	Nazwa produktu
<ItemType>RC</ItemType>	M	M	-	-	"CU" "RC" "IN"	-	Identyfikator opakowania zwrotnego: "CU" – jednostka handlowa "RC" – opakowanie zwrotne "IN" – jednostka fakturowana
<CountryOfOrigin>EU</CountryOfOrigin>	O	O	O	O	X(3)	X(256)	Kraj pochodzenia
<Grade>Klasa produktu</Grade>	O	O	-	-	X(70)	-	Klasa produktu
<Variety>Odmiana</Variety>	O	O	-	-	X(70)	-	Odmiana
<PaymentInformation>PaymentInformation</PaymentInformation>	O	O	-	-	X(35)	-	Informacje o płatności: "Mechanizm podzielonej płatności"

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<ProductType>ProductType</ProductType>	O	O	-	-	X(35)	-	Typ produktu, dodatkowe informacje dotyczące produktów z grupy warzywa i owoce. Zgodnie z rozporządzeniem Komisji EU nr 543/2011 należy w niektórych przypadkach przekazywać również informacje o np. klasie, typie handlowym, odmianie itp
<ProductSize>ProductSize</ProductSize>	O	O	-	-	X(35)	-	Rozmiar produktu
<ProductColor>ProductColor</ProductColor>	O	O	-	-	X(35)	-	Kolor produktu
<SpecialConditions>CON</SpecialConditions>	O	O	-	-	X(3)	-	Specjalne warunki
<InvoiceQuantity>2.000</InvoiceQuantity>	M	M	O	O	R3	R6(22)	Zafakturowana ilość
<UnitOfMeasure>PCE</UnitOfMeasure>	O ^{5,6}	O ^{5,6}	O ²³	O ²³	X(3)	X(3)	Jednostka miary
<UnitOfMeasureDescription>sztuka</UnitOfMeasureDescription>	-	-	O ²³	O ²³	-	X(256)	Opisowa jednostka miary
<InvoiceUnitPacksize>10</InvoiceUnitPacksize>	O	O	O	O	R3	R3	Liczba sztuk detalicznych w jednostce zbiorczej
<PackItemUnitOfMeasure>PCE</PackItemUnitOfMeasure >	O ⁶	O ⁶	-	-	X(3)	-	Jednostka miary sztuki detalicznej w jednostce zbiorczej
<FreeGoodsQuantity>2.000</FreeGoodsQuantity>	O	O	O	O	R3	R3	Ilość towaru darmowego
<DeliveredQuantity>2.000</DeliveredQuantity>	O	O	-	-	R3	-	Dostarczona ilość
<InvoiceUnitNetPrice>23.45</InvoiceUnitNetPrice>	M	M	O	O	R2	R8(22)	Cena netto
<InvoiceUnitGrossPrice>23.45</InvoiceUnitGrossPrice>	O	O	O	O	R2	R8(22)	Cena brutto
<InvoiceUnitRetailPrice>25.99</InvoiceUnitRetailPrice>	O	O	-	-	R2	-	Cena detaliczna
<DRSUnitPrice>1.00</DRSUnitPrice>	O	O	-	-	R2	-	Cena opakowania DRS
<InvoiceUnitPriceWithoutCharges>23.45</InvoiceUnitPriceWithoutCharges>	O	-	-	-	R2	-	Cena informacyjna przed uwzględnieniem opłaty cukrowej
<TaxRate>7.00</TaxRate>	C ⁴ ,C ^{19,76}	C ⁴ ,C ^{19,76}	C ⁴ ,C ¹⁹	C ⁴ ,C ¹⁹	R2	R2	Stawka VAT
<VATRate>7.00</VATRate>	-	-	O	O	R2	R6(9)	Stawka podatku od wartości dodanej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TaxCategoryCode>S</TaxCategoryCode>	M	M	O	O	"S" "E" "NA" "AE" "O"	"S" "E" "NA" "AE" "D" "F" "I" "J" "C" "T" "G" "K"	Kod stawki: "E" (exempt) - zwolniony "S" (standard) - inna, wyrażona liczbą ("standardowa") "NA" (not applicable) - nie podlega "AE" (reverse charge) - odwrotne obciążenie "D" - marża dla biur podróży "F" - marża dla towarów używanych "I" - marża dla dzieł sztuki "J" - marża dla przedmiotów kolekcjonerskich i antyków "C" - płatny zgodnie z art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy "T" - ryczałt dla taksówek osobowych "G" - eksport "K" - wewnątrzwspólnotowa dostawa "O" - nie ma zastosowania
<AdditionalDRSTaxCategoryCode>O</AdditionalDRSTaxCategoryCode>	O ⁷⁵	O ⁷⁵	-	-	"O"	-	Dodatkowy kod stawki dla DRS "O" - nie ma zastosowania
<TaxReference>	O	O	O[n]	O[n]			
<ReferenceType>SWW</ReferenceType>	M	M	M	M	X(35)	X(35)	Kod typu referencji: „CN” lub „PKWiU” lub „PKOB”
<ReferenceNumber>23-5676</ReferenceNumber>	M	M	M	M	X(50)	X(50)	Kod CN lub PKWiU lub PKOB
</TaxReference>							
<TaxExemptionReason>Reason</TaxExemptionReason>	-	-	-	-	-	-	Podstawa prawna zwolnienia z podatku
<TaxExemptionReasonType>INNE</TaxExemptionReasonType>	-	-	-	-	-	-	Typ podstawy prawnej zwolnienia z podatku
<TaxAmount>3.28</TaxAmount>	C ^{19,76}	C ^{19,76} , C ¹⁷	O	O	R2	R2(18)	Wartość VAT pozycji
<NetAmount>46.90</NetAmount>	C ^{18,71}	C ^{18,71}	O	O	R2	R2(18)	Wartość netto pozycji
<GrossAmount>46.90</GrossAmount>	C ¹⁸	C ¹⁸	O	O	R2	R2(18)	Wartość brutto pozycji
<ExciseDuty>1.00</ExciseDuty>	O	O	O	O	R2	R2(18)	Kwota podatku
<DepositAmount>46.90</DepositAmount>	C ^{18,71}	C ^{18,71}	-	-	R2	-	Kwota kaucji za towary kaucjonowane
<DRSPlasticFractionAmount>2.00</DRSPlasticFractionAmount>	O ⁷¹	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS frakcja plastik
<DRSMetalFractionAmount>2.00</DRSMetalFractionAmount>	O ⁷¹	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS frakcja metal
<DRSGlassFractionAmount>2.00</DRSGlassFractionAmount>	O ⁷¹	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS frakcja szkło
<PreviousInvoiceQuantity>4.000</PreviousInvoiceQuantity>	-	M	-	O	R3	R6(22)	Zafakturowana ilość przed korektą
<PreviousDeliveredQuantity>4.000</PreviousDeliveredQuantity>	-	O	-	-	R3	-	Dostarczona ilość przed korektą
<PreviousInvoiceUnitNetPrice>23.45</PreviousInvoiceUnitNetPrice>	-	M	-	O	R2	R8(22)	Cena netto przed korektą

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<PreviousInvoiceUnitGrossPrice>23.45</PreviousInvoiceUnitGrossPrice>	-	-	-	O	-	R8(22)	Cena brutto przed korektą
<PreviousTaxRate>7.00</PreviousTaxRate>	-	C ⁴ C ^{19,76}	-	O	R2	R2	Stawka VAT przed korektą
<PreviousVATRate>7.00</PreviousVATRate>	-	-	-	O	R2	R6(9)	Stawka podatku od wartości dodanej przed korektą
<PreviousTaxCategoryCode>S</PreviousTaxCategoryCode>	-	M	-	O	"S" "E" "NA" "AE" "O"	"S" "E" "NA" "AE" "D" "F" "I" "J" "C" "T" "G" "K"	Kod stawki: "E" (exempt) - zwolniony "S" (standard) - inna, wyrażona liczbą ("standardowa") "NA" (not applicable) – nie podlega "AE" (reverse charge) - odwrotne obciążenie "D" – marża dla biur podróży "F" – marża dla towarów używanych "I" – marża dla dzieł sztuki "J" – marża dla przedmiotów kolekcjonerskich i antyków "C" – płatny zgodnie z art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy "T" – ryczałt dla taksówek osobowych "G" – eksport "K" – wewnątrzwspólnotowa dostawa "O" – nie ma zastosowania
<PreviousTaxAmount>6.56</PreviousTaxAmount>	-	C ^{19,76}	-	O	R2	R2(18)	Wartość VAT pozycji przed korektą
<PreviousNetAmount>93.80</PreviousNetAmount>	-	C ^{18,71}	-	O	R2	R2(18)	Wartość netto pozycji przed korektą
<PreviousGrossAmount>46.90</PreviousGrossAmount>	-	-	-	O	-	R2(18)	Wartość brutto przed korektą
<PreviousDepositAmount>93.80</PreviousDepositAmount>	-	C ^{18,71}	-	-	R2	-	Kwota kaucji za towary kaucjonowane przed korektą
<PreviousDRSPlasticFractionAmount>1.00</PreviousDRSPlasticFractionAmount>	-	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS przed korektą frakcja plastik
<PreviousDRSMetalFractionAmount>1.00</PreviousDRSMetalFractionAmount>	-	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS przed korektą frakcja metal
<PreviousDRSGlassFractionAmount>1.00</PreviousDRSGlassFractionAmount>	-	O ⁷¹	-	-	R2	-	Wartość opakowań DRS przed korektą frakcja szkło
<CorrectionInvoiceQuantity>-2.000</CorrectionInvoiceQuantity>	-	O	-	O	R3	R6(22)	Zafakturowana ilość - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionDeliveredQuantity>-2.000</CorrectionDeliveredQuantity>	-	O	-	-	R3	-	Dostarczona ilość - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionInvoiceUnitNetPrice>0.00</CorrectionInvoiceUnitNetPrice>	-	C ¹⁶	-	C ¹⁶	R2	R8(22)	Cena netto - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionInvoiceUnitGrossPrice>23.45</CorrectionInvoiceUnitGrossPrice>	-	-	-	O	-	R8(22)	Cena brutto - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<CorrectionTaxAmount>-3.28</CorrectionTaxAmount>	-	C ¹⁶	-	O	R2	R2(18)	Wartość VAT pozycji - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionNetAmount>-46.90</CorrectionNetAmount>	-	O ⁷¹	-	O	R2	R2(18)	Wartość netto - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionGrossAmount>-46.90</CorrectionGrossAmount>	-	O	-	O	R2	R2(18)	Wartość brutto - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionDepositAmount>>-46.90</CorrectionDepositAmount>	-	O ⁷¹	-	-	R2	-	Kwota kaucji za towary kaucjonowane - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<ExpirationDate>1999-09-09</ExpirationDate>	O	O	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data ważności
<ProductionDate>1999-09-09</ProductionDate>	O	O	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data produkcji
<BestBeforeDate>1999-09-09</BestBeforeDate>	O	O	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data przydatności do spożycia
<SalesDate>1999-09-09</SalesDate>	-	C ²⁰	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data dostawy towarów lub wykonania usługi
<CertificateNumber>C11111</CertificateNumber>	O	O	-	-	X(350)	-	Numer certyfikatu
<DueDiligenceReferenceNumber>123</DueDiligenceReferenceNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Numer referencyjny badania należytej staranności
<DueDiligenceVerificationNumber>123</DueDiligenceVerificationNumber>	O	O	-	-	X(35)	-	Numer weryfikacji badania należytej staranności
<CorrectionReason>RABAT 10%</CorrectionReason>	-	O ¹⁵	-	-	X(350)	-	Powód korekty
<UtilizationFee>50 PLN: Światłówka</UtilizationFee>	O	O	O	O	X(350)	X(256)	Kwota kosztu gospodarowania odpadami (opłata utylizacyjna)
<Remarks>TEKST</Remarks>	-	-	O	O	-	X(256)	Uwagi
<AdditionalRemarks>	-	-	O[n]	O[n]			Dodatkowe uwagi w postaci klucz-wartość
<Key>Key_1</Key>	-	-	M	M	-	X(256)	Klucz
<Value>Value_1</Value>	-	-	M	M	-	X(256)	Wartość
</AdditionalRemarks>							
<BatchNumber>1</BatchNumber>	-	-	O	O	-	X(256)	Numer partii towaru
<Procedure>WSTO_EE</Procedure>	-	-	O	O	-	"WSTO_EE" "IED" "TT_D" "I_42" "I_63" "B_SPV" "B_SPV_DOST_AWA" "B_MPV_PROW_IZJA"	Oznaczenia dotyczące procedur: WSTO_EE - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 2a rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług IED - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 2b rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
							TT_D - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 5 rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług B_SPV - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 10 rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług B_SPV_DOSTAWA - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 11 rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług B_MPV_PROWIZJA - Oznaczenie dotyczące procedury, o której mowa § 10 ust. 4 pkt 12 rozporządzenia w sprawie szczegółowego zakresu danych zawartych w deklaracjach podatkowych i w ewidencji w zakresie podatku od towarów i usług
<CurrencyExchangeRate>0.22</CurrencyExchangeRate>	-	-	O	O	-	R6(22)	Kurs wymiany
<ItemInActAttachment>1</ItemInActAttachment>	-	-	O	O	-	"1"	Towar lub usługa wymieniona w załączniku nr 15 do ustawy
</Line-Item>							
<Line-Order>	C ¹⁰	C ¹⁰	O ¹⁰	O ¹⁰			
<BuyerOrderNumber>BuyerOrderNumber</BuyerOrderNumber>	M	M	M	M	X(35)	X(35)	Numer zamówienia
<SupplierOrderNumber>SupplierOrderNumber</SupplierOrderNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer zamówienia według sprzedawcy
<BuyerOrderDate>1999-09-09</BuyerOrderDate>	M	M	M	M	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data zamówienia
</Line-Order>							
<Line-Reference>	-	C ⁹	O[n]	C[n] ⁹			
<InvoiceReferenceNumber>InvoiceReference</InvoiceReferenceNumber>	-	M	M	M	X(35)	X(256)	Numer referencyjny do faktury zaliczkowej/częściowej / Numer faktury korygowanej
<InvoiceReferenceDate>2022-09-09</InvoiceReferenceDate>	-	M	-	M	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data faktury korygowanej

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<InvoiceReferenceType>PARTIAL</InvoiceReferenceType>	-	-	O	C ⁵⁴	-	"CORRECTION" "PARTIAL"	Typ faktury, której dotyczy referencja: "CORRECTION" – faktura korygowana "PARTIAL" – faktura zaliczkowa/częściowa
<KSEFInvoiceReferenceNumber>M111111111-20211111-111111-111111-11</KSEFInvoiceReferenceNumber>	-	-	O ⁵⁶	O ⁵⁶	-	(([1-9]([0-9][1-9]))([1-9][0-9]))[0-9]{7} M[0-9]{9} [A-Z]{3}[0-9]{7})-(20[2-9][0-9] 2[1-9][0-9]{2} [3-9][0-9]{3})(0[1-9] 1[0-2])(0[1-9] 1[1-2])[0-9]{3}[0-1])-(0-9A-F){6})-?([0-9A-F]{6})-(0-9A-F){2})	Numer KSEF faktury korygowanej lub zaliczkowej
<CorrectionType> 1</CorrectionType>	-	-	-	O	-	"1" "2" "3"	Typ korekty: „1” – Korekta skutkująca w dacie ujęcia faktury pierwotnej „2” – Korekta skutkująca w dacie wystawienia faktury korygującej „3” – Korekta skutkująca w dacie innej, w tym gdy dla różnych pozycji faktury korygującej daty te są różne
<CorrectionPeriod>CorrectionPeriod_1</CorrectionPeriod>	-	-	-	O	-	X(256)	Okres faktury korygowanej
<CorrectedInvoiceNumber>CorrectedInvoiceNumber_1</CorrectedInvoiceNumber>	-	-	-	O	-	X(256)	Poprawny numer faktury korygowanej w przypadku, gdy przyczyną korekty jest błędny numer faktury korygowanej.
</Line-Reference>							
<Line-Delivery>	C ¹¹	C ¹¹	C ⁴⁵	C ⁴⁵			
<DeliveryLocationNumber>DeliveryLocation</DeliveryLocationNumber>	M	M	-	-	[0-9](13)	-	ILN lokalizacji dostawy (sklepu)
<TaxID>111122223344</TaxID>	O	O	-	-	X(13)	-	NIP lokalizacji dostawy (sklepu)
<DeliveryDate>2022-09-09</DeliveryDate>	M	M	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data dostawy
<DespatchNumber>DespatchNumber_1</DespatchNumber>	M	M	O ⁷³	O ⁷³	X(35)	X(256)	Numer dostawy
<DespatchDate>1999-09-09</DespatchDate>	O	O	O	O	CCYY-MM-DD	CCYY-MM-DD	Data dokumentu dostawy
<DespatchAdviceNumber>123456</DespatchAdviceNumber>	O	O	O	O	X(35)	X(256)	Numer awiza wysyłki
<ShipFromLocationNumber>111111111111</ShipFromLocationNumber>	O	O	-	-	[0-9](13)	-	ILN Punktu wysyłki
<Name>ABC</Name>	O	O	-	-	X(175)	-	Nazwa Punktu Dostawy
<StreetAndNumber>Przemysłowa 5</StreetAndNumber>	O	O	-	-	X(140)	-	Ulica i numer

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<CityName>Kraków</CityName>	0	0	-	-	X(35)	-	Miasto
<PostalCode>30-009</PostalCode>	0	0	-	-	X(9)	-	Kod pocztowy: [0-9]{2}-[0-9]{3} dla adresu polskiego X(8) dla adresu zagranicznego
<Country>PL</Country>	0	0	-	-	X(3)	-	Kraj (kodowane ISO 3166)
<DeliveryTerms>	0	0	-	-		-	
<DeliveryTermsCode>04E</DeliveryTermsCode>	0	0	-	-	X(3)	-	Kod warunków dostawy lub transportu (INCOTERMS): „04E” – płatne przy odbiorze „EXW” – ex works „FOR” – przekazane przewoźnikowi w określonym miejscu „CPT” – opłacone do miejsca dostawy
<PaymentMethod>DF</PaymentMethod>	0	0	-	-	X(3)	-	Sposób płatności kosztów transportu: „DF” – określony przez kupującego i dostawcę „PC” – opłacony z góry, obciążający klienta
</DeliveryTerms>							
</Line-Delivery>							
<Line>Returns>	-	O ²	-	-			
<ReturnsNoticeNumber>RET19523</ReturnsNoticeNumber>	-	0	-	-	X(35)	-	Numer zawiadomienia o zwrotach
<ReturnsNoticeDate>1999-09-09</ReturnsNoticeDate>	-	0	-	-	CCYY-MM-DD	-	Data zawiadomienia o zwrotach
</Line>Returns>	-		-				
<Line-Allowances>	0	0	0	0			
<Allowance>	O[n]	O[n]	O[n]	O[n]			
<Percentage>12</Percentage>	0	0	-	-	[0-9](10)	-	Oprocentowanie obniżki
<AllowanceAmount>10</AllowanceAmount>	0	0	0	0	R2	R8(22)	Wartość obniżki
<OriginalAmount>999</OriginalAmount>	0	0	-	-	R2	-	Wartość sprzed obniżki
<SpecialService>CAC</SpecialService>	-	-	-	-	-	-	Kod powodu obniżki
<SpecialServiceDescription>Rabat gotówkowy</SpecialServiceDescription>	-	-	-	-	-	-	Powód obniżki
</Allowance>							
</Line-Allowances>							
<Line-Allowance>	0	0	0	0			
<AllowanceAmount>10</AllowanceAmount>	0	0	0	0	R2	R8(22)	Wartość obniżki
</Line-Allowance>							
<Line-Charges>	0	0	-	-			
<Charge>	O [n]	O [n]	-	-			
<Percentage>12</Percentage>	0	0	-	-	[0-9](10)	-	Procent obciążenia
<ChargeAmount>10</ChargeAmount>	0	0	-	-	R2	-	Wartość obciążenia
<OriginalAmount>999</OriginalAmount>	0	0	-	-	R2	-	Wartość sprzed obciążenia
<SpecialService>abc</SpecialService>	-	-	-	-	-	-	Kod identyfikujący usługę specjalną, np. TX = opłata cukrowa
<SpecialServiceDescription>abcdef</SpecialServiceDescription>	-	-	-	-	-	-	Opis usługi specjalnej
</Charge>							

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
</Line-Charges>							
<Line-Measurements>	O	O	-	-			
<NetWeight>12.000</NetWeight>	O	O	O	O	R3	R3	Waga netto
</Line-Measurements>							
<Line-Packaging>	O[n]	O[n]	-	-			
<PackageNumber>2.000</PackageNumber>	O	O	-	-	R3	-	Liczba opakowań zamawianej pozycji
<PackageType>PackageType</PackageType>	O	O	-	-	X(17)	-	Identyfikacja typu opakowania
<PackageTypeDescription>Description</PackageTypeDescription>	O	O	-	-	X(35)	-	Opis typu opakowania
</Line-Packaging>							
</Line>							
</Invoice-Lines>							
<Invoice-Summary>	M	M	M	M			
<TotalLines>1</TotalLines>	M	M	M	M	N0	N0	Ilość linii
<TotalNetAmount>46.90</TotalNetAmount>	M	M	-	-	R2	-	Suma netto
<TotalNetSOCAmount>46.90</TotalNetSOCAmount>	-	-	O	-	-	R2(18)	Suma wartości sprzedaży netto dla transakcji dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju
<TotalTaxableBasis>46.90</TotalTaxableBasis>	C ⁵	C ⁵	-	-	R2	-	Suma podlegająca opodatkowaniu
<TotalTaxAmount>3.28</TotalTaxAmount>	C ¹⁹	C ¹⁹	-	-	R2	-	Suma VAT
<TotalTaxAmountInTargetCurrency>3.28</TotalTaxAmountInTargetCurrency>	C ¹⁹ , ²⁰	-	-	-	R2	-	Suma VAT w walucie dla podatku
<TotalNetSpecialAmount>3.28</TotalNetSpecialAmount>	-	-	O	-	-	R2(18)	Suma wartości sprzedaży netto w przypadku procedury szczególnej
<TotalTaxSpecialAmount>3.28</TotalTaxSpecialAmount>	-	-	O	-	-	R2(18)	Kwota podatku od wartości dodanej w przypadku procedury szczególnej
<TotalGrossAmount>56.18</TotalGrossAmount>	M	M	M	-	R2	R2(18)	Suma brutto (kwota powinna uwzględniać opakowania DRS jeśli wystąpią)
<TotalDepositAmount>22.12</TotalDepositAmount>	O	O	-	-	R2	-	Suma kaucji za towary kaucjonowane
<TotalGrossAmountForGoods>50.18</TotalGrossAmountForGoods>	O	O	-	-	R2	-	Suma brutto za towar (stosowana tylko w przypadku wystąpienia opakowań DRS – ta kwota ma ich nie uwzględniać)
<TotalDRSPlasticFractionAmount>2.00</TotalDRSPlasticFractionAmount>	O	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS frakcja plastik
<TotalDRSMetalFractionAmount>2.00</TotalDRSMetalFractionAmount>	O	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS frakcja metal
<TotalDRSGlassFractionAmount>2.00</TotalDRSGlassFractionAmount>	O	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS frakcja szkło
<TotalDiscountAmount>5.2</TotalDiscountAmount>	O	-	-	-	R2	-	Wartość kwoty należnego upustu
<TotalNetAmountWithoutCharges>46.90</TotalNetAmountWithoutCharges>	O	O	-	-	R2	-	Suma netto bez dodatkowej opłaty

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TotalAdvancePaymentAmount>10.15</TotalAdvancePaymentAmount>	-	-	-	O	-	R2(18)	W przypadku korekt faktur zaliczkowych, kwota zapłaty przed korektą. W przypadku korekt faktur, o których mowa w art. 106f ust. 3 ustawy, kwota pozostała do zapłaty przed korektą
<PreviousTotalNetAmount>93.80</PreviousTotalNetAmount>	-	M	-	-	R2	-	Suma netto przed korektą
<PreviousTotalTaxableBasis>93.80</PreviousTotalTaxableBasis>	-	M	-	-	R2	-	Suma podlegająca opodatkowaniu przed korektą
<PreviousTotalTaxAmount>6.56</PreviousTotalTaxAmount>	-	C ¹⁹	-	-	R2	-	Suma VAT przed korektą
<PreviousTotalGrossAmount>103.36</PreviousTotalGrossAmount>	-	M	-	-	R2	-	Suma brutto przed korektą (kwota powinna uwzględniać opakowania DRS jeśli wystąpią)
<PreviousTotalDepositAmount>22.12</PreviousTotalDepositAmount>	-	O	-	-	R2	-	Suma kaucji za towary kaucjonowane przed korektą
<PreviousTotalGrossAmountForGoods>100.36</PreviousTotalGrossAmountForGoods>	-	O	-	-	R2	-	Suma brutto za towar przed korektą (stosowana tylko w przypadku wystąpienia opakowań DRS – ta kwota ma ich nie uwzględniać)
<PreviousTotalDRSPlasticFractionAmount>1.00</PreviousTotalDRSPlasticFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS przed korektą frakcja plastik
<PreviousTotalDRSMetalFractionAmount>1.00</PreviousTotalDRSMetalFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS przed korektą frakcja metal
<PreviousTotalDRSGlassFractionAmount>1.00</PreviousTotalDRSGlassFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS przed korektą frakcja szkło
<CorrectionTotalNetAmount>-46.90</CorrectionTotalNetAmount>	-	M	-	-	R2	-	Suma netto – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalNetSOCAmount>46.90</CorrectionTotalNetSOCAmount>	-	-	-	O	-	R2(18)	Suma wartości sprzedaży netto dla transakcji dostawy towarów oraz świadczenia usług poza terytorium kraju – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalTaxableBasis>-46.90</CorrectionTotalTaxableBasis>	-	M	-	-	R2	-	Suma podlegająca opodatkowaniu – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalTaxAmount>-3.28</CorrectionTotalTaxAmount>	-	M	-	-	R2	-	Suma VAT – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalNetSpecialAmount>3.28</CorrectionTotalNetSpecialAmount>	-	-	-	O	-	R2(18)	Suma wartości sprzedaży netto w przypadku procedury szczególnej – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalTaxSpecialAmount>3.28</CorrectionTotalTaxSpecialAmount>	-	-	-	O	-	R2(18)	Kwota podatku od wartości dodanej w przypadku procedury szczególnej – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<CorrectionTotalGrossAmount>-47.18</CorrectionTotalGrossAmount>	-	M	-	M	R2	R2(18)	Suma brutto – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną (kwota powinna uwzględniać opakowania DRS jeśli występują)
<CorrectionTotalDepositAmount>0.00</CorrectionTotalDepositAmount>	-	O	-	-	R2	-	Suma kaucji za towary kaucjonowane – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalGrossAmountForGoods>-50.18</CorrectionTotalGrossAmountForGoods>	-	O	-	-	R2	-	Suma brutto za towar – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną (stosowana tylko w przypadku wystąpienia opakowań DRS – ta kwota ma ich nie uwzględniać)
<CorrectionTotalDRSPlasticFractionAmount>1.00</CorrectionTotalDRSPlasticFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną, frakcja plastik
<CorrectionTotalDRSMetalFractionAmount>1.00</CorrectionTotalDRSMetalFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną przed korektą, frakcja metal
<CorrectionTotalDRSGlassFractionAmount>1.00</CorrectionTotalDRSGlassFractionAmount>	-	O	-	-	R2	-	Całkowita wartość opakowań DRS – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną przed korektą, frakcja szkło
<GrossAmountInWords>pięćdziesiąt, 18/100 PLN</GrossAmountInWords>	O	O ⁷	-	-	X(350)	-	Suma brutto słownie
<Tax-Summary>	M	M	M	O			
<Tax-Summary-Line>	M [n]	M [n]	M [n]	M [n]			
<TaxRate>7.00</TaxRate>	C ¹⁹ ,C ⁴	C ¹⁹ ,C ⁴	C ¹⁹ ,C ⁴	C ¹⁹ ,C ⁴	R2	R2	Stawka VAT

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<TaxCategoryCode>S</TaxCategoryCode>	M	M	O	O	"S" "E" "NA" "AE" "O"	"S" "E" "NA" "AE" "D" "F" "I" "J" "C" "T" "G" "K"	Kod stawki: "E" (exempt) - zwolniony "S" (standard) - inna, wyrażona liczba ("standardowa") "NA" (not applicable) – nie podlega "AE" (reverse charge) - odwrotne obciążenie "D" – marża dla biur podróży "F" – marża dla towarów używanych "I" – marża dla dzieł sztuki "J" – marża dla przedmiotów kolekcjonerskich i antyków "C" – płatny zgodnie z art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy "T" – ryczałt dla taksówek osobowych "G" – eksport "K" – wewnątrzwspólnotowa dostawa "O" – nie ma zastosowania
<TaxAmount>3.28</TaxAmount>	C ¹⁹	C ¹⁹	M ¹⁹	C ¹⁹	R2	R2(18)	Suma VAT dla danej stawki
<TaxAmountInTargetCurrency>3.28 </TaxAmountInTargetCurrency>	C ^{19, 20}	-	C ^{19, 20}	-	R2	R2(18)	Kwota VAT w walucie dla podatku
<TaxableBasis>46.90</TaxableBasis>	C ⁵	-	-	-	R2	-	Kwota podlegająca opodatkowaniu objęta daną stawką
<TaxableAmount>46.90</TaxableAmount>	M	M	M	O	R2	R2(18)	Kwota netto objęta daną stawką
<GrossAmount>50.18</GrossAmount>	C ⁵	-	-	-	R2	-	Kwota brutto objęta daną stawką
<TaxExemptionReason>Reason</TaxExemptionReason>	-	-	C ²⁸	C ²⁸	-	X(256)	Podstawa prawna zwolnienia z podatku
<TaxExemptionReasonType>INNE </TaxExemptionReasonType>	-	-	C ²⁸	C ²⁸	-	„USTAWA" "DYREKTYWA" "INNE"	Typ podstawy prawnej zwolnienia z podatku
<PreviousTaxRate>7.00</PreviousTaxRate>	-	C ¹⁹ ,C ⁴	-	-	R2	-	Stawka VAT przed korektą

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<PreviousTaxCategoryCode>S</PreviousTaxCategoryCode>	-	M	-	-	"S" "E" "NA" "AE" "O"	-	Kod stawki: "E" (exempt) - zwolniony "S" (standard) - inna, wyrażona liczbą ("standardowa") "NA" (not applicable) - nie podlega "AE" (reverse charge) - odwrotne obciążenie "D" - marża dla biur podróży "F" - marża dla towarów używanych "I" - marża dla dzieł sztuki "J" - marża dla przedmiotów kolekcjonerskich i antyków "C" - płatny zgodnie z art. 100 ust. 1 pkt 4 ustawy "T" - ryczałt dla taksówek osobowych "G" - eksport "K" - wewnątrzwspólnotowa dostawa "O" - nie ma zastosowania
<PreviousTaxAmount>6.56</PreviousTaxAmount>	-	C ¹⁹	-	-	R2	-	Suma VAT dla danej stawki przed korektą
<PreviousTaxableAmount>93.80</PreviousTaxableAmount>	-	M	-	-	R2	-	Kwota netto objęta daną stawką przed korektą
<CorrectionTaxAmount>-3.28</CorrectionTaxAmount>	-	M	-	M	R2	R2(18)	Suma VAT dla danej stawki - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTaxAmountInTargetCurrency>-3.28</CorrectionTaxAmountInTargetCurrency>	-	O	-	O	R2	R2(18)	Suma VAT dla danej stawki w walucie podatku - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTaxableAmount>-46.90</CorrectionTaxableAmount>	-	M	-	M	R2	R2(18)	Kwota netto objęta daną stawką - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionGrossAmount>-46.90</CorrectionGrossAmount>	-	O	-	-	R2	-	Kwota brutto objęta daną stawką - różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
</Tax-Summary-Line>							
</Tax-Summary>							
<Deposit-Summary>	O	O	-	-			
<TotalNetAmount>46.90</TotalNetAmount>	O	O	-	-	R2	-	Suma netto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane
<TotalGrossAmount>50.18</TotalGrossAmount>	O	O	-	-	R2	-	Suma brutto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane
<PreviousTotalNetAmount>93.80</PreviousTotalNetAmount>	-	O	-	-	R2	-	Suma netto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane przed korektą
<PreviousTotalGrossAmount>100.36</PreviousTotalGrossAmount>	-	O	-	-	R2	-	Suma brutto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane przed korektą

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<CorrectionTotalNetAmount>-46.90</CorrectionTotalNetAmount>	-	0	-	-	R2	-	Suma netto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
<CorrectionTotalGrossAmount>-50.18</CorrectionTotalGrossAmount>	-	0	-	-	R2	-	Suma brutto po doliczeniu kwoty za opakowania kaucjonowane – różnica pomiędzy wartością prawidłową, a korygowaną
</Deposit-Summary>							
<Allowance-Summary>	-	-	0	0			
<Allowance>	-	-	M [100]	M [100]			
<AllowanceNumber>1</AllowanceNumber>	-	-	-	-	-	-	Numer obniżki
<AllowanceAmount>15.00</AllowanceAmount>	-	-	M	M	-	R2(18)	Suma obniżek per dany powód obniżki
<SpecialService>CAC</SpecialService>	-	-	-	-	-	-	Kod powodu obniżki
<SpecialServiceDescription>Rabat gotówkowy</SpecialServiceDescription>	-	-	M	M	-	X(256)	Powód obniżki
</Allowance>							
</Allowance-Summary>							
<Charge-Summary>	0	0	0	0			
<Charge>	M[n]	M[n]	M [100]	M [100]			
<ChargeNumber>Charge Number</ChargeNumber>	-	-	-	-	-	-	Numer obciążenia
<ChargeAmount>10</ChargeAmount>	-	-	M	M	-	R2(18)	Suma obciążeń per dany powód obciążenia
<SpecialService>TX</SpecialService>	-	-	-	-	-	-	Kod identyfikujący usługę specjalną, np. TX = opłata cukrowa
<SpecialServiceDescription>opłata cukrowa</SpecialServiceDescription>	-	-	M	M	-	X(256)	Opis usługi specjalnej
</Charge>							
</Charge-Summary>							
</Invoice-Summary>							
<Invoice-Attachments>	-	-	0	0			Załączniki
<Attachment>	-	-	M[1000]	M[1000]	-	-	Szczegółowe dane załącznika
<Header>Załącznik</Header>	-	-	0	0	-	X(512)	Nagłówek
<MetaData>	-	-	M[n]	M[n]	-	-	Dane opisowe
<Key>Wystawca</Key>	-	-	M	M	-	X(256)	Klucz
<Value>ABC</Value>	-	-	M	M	-	X(256)	Wartość
</MetaData>							
<Text>	-	-	0	0	-	-	Część tekstowa
<Paragraph> </Paragraph>	-	-	M[10]	M[10]	-	X(512)	Akapit
</Text>							
<Table>	-	-	M[1000]	M[1000]	-	-	Dane opisowe
<MetaData>	-	-	M[1000]	M[1000]	-	-	Dane opisowe dotyczące tabeli
<Key>Numer tabeli</Key>	-	-	M	M	-	X(256)	Klucz
<Value>1</Value>	-	-	M	M	-	X(256)	Wartość
</MetaData>							
<Description>Tabela przychodów</Description>	-	-	0	0	-	X(512)	Opis
<Header>	-	-	M	M	-	-	Nagłówek tabeli
<Column>	-	-	M[20]	M[20]	-	-	Kolumna
<Name>Lp.</Name>	-	-	M	M	-	X(256)	Nazwa kolumny

Nazwa pola	Faktura	Faktura korekta	Faktura KSEF	Faktura korekta KSEF	Format	Format KSEF	Opis
<Type>int</Type>	-	-	M	M	-	"date" "datetime" "dec" "int" "time" "txt"	Typ kolumny
</Column>							
</Header>							
<Line>	-	-	M[1000]	M[1000]	-	-	Wiersz
<Value>1</Value>	-	-	M[20]	M[20]	-	X(256)	Zawartość wiersza
</Line>							
<Summary>	-	-	O	O	-	-	Podsumowanie
<Value>1</Value>	-	-	M[20]	M[20]	-	X(256)	Zawartość pola
</Summary>							
</Table>							
</Attachment>							
</Invoice-Attachments>							
</Document-Invoice>							

- 1) Pole wypełniane na etapie przetwarzania dokumentu przez ECOD.
- 2) Segment ten powinien być stosowany w tym miejscu, jeżeli numer zawiadomienia o zwrotach dotyczy wszystkich pozycji towarowych objętych fakturą. Jeżeli numery są różne dla poszczególnych pozycji towarowych, podaje się je na poziomie linii towarowej.
- 3) Sekcja ta zawiera informacje dotyczące siedziby spółki wystawiającej fakturę. Zgodnie z ustawą (Dz.U. 2006 nr 208 poz. 1540 Ustawa z dnia 18 października 2006 r. o zmianie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym oraz niektórych innych ustaw) sekcja ta musi wystąpić w komunikacie jeżeli wystawca dokumentu jest do tego zobowiązany przepisami prawnymi (Spółki Prawa Handlowego).
- 4) W przypadku zwolnienia podatkowego lub towaru kaucjonowanego informacja o stawce VAT nie może wystąpić w dokumencie.
- 5) Pole musi być wypełnione w przypadku wystawienia faktury bez wersji papierowej.
- 6) Pole <UnitOfMeasure> musi być wypełnione w przypadku wystawienia faktury bez wersji papierowej. Pole <PackItemUnitOfMeasure> jest opcjonalne. Dopuszczalne jednostki miary, które mogą wystąpić w tych polach:

Jednostka miary	Kod jednostki miary <UnitOfMeasure>
metr	MTR
metr kwadratowy	MTK
kilogram	KGM
litr	LTR
sztuka	PCE
para (dwa przedmioty połączone)	PR
tona metryczna (1000kg)	TNE

- Przy uzgodnieniu z siecią handlową dopuszczalne są dodatkowe jednostki ISO.
- 7) Dla faktur korygujących pole to powinno zawierać różnicę pomiędzy prawidłową, a korygowaną sumą brutto słownie.
 - 8) Pole <CourtAndCapitalInformation> powinno zawierać następujące informacje:
 - oznaczenie sądu rejestrowego i numeru rejestru
 - wysokość kapitału zakładowego i kapitału wpłaconego

Zgodnie z ustawą (Dz.U. 2006 nr 208 poz. 1540 Ustawa z dnia 18 października 2006 r. o zmianie ustawy o Krajowym Rejestrze Sądowym oraz niektórych innych ustaw) segment ten musi wystąpić w komunikacie jeżeli wystawca dokumentu jest do tego zobowiązany przepisami prawnymi (Spółki Prawa Handlowego).
Przykład: „KRS 0000011111 Sąd Rejonowy w Poznaniu, XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Kapitał zakładowy 2 220 000 PLN, Kapitał wpłacony 2 120 000 PLN”

9) Sekcja musi wystąpić w nagłówku lub na poziomie linii dla faktur korekcyjnych.

10) Jeżeli numer i data zamówienia są jednakowe dla wszystkich pozycji towarowych objętych fakturą, segment <Order> musi być wypełniony, a segment <Line-Order> nie występuje. W przeciwnym wypadku segment <Order> nie występuje, a segment <Line-Order> musi być wypełniony dla każdej pozycji towarowej.

11) Jeżeli ILN lokalizacji dostawy (sklepu), data dostawy oraz jej numer są jednakowe dla wszystkich pozycji towarowych objętych fakturą, segment <Delivery> musi być wypełniony, a segment <Line-Delivery> nie występuje. W przeciwnym wypadku segment <Delivery> nie występuje, a segment <Line-Delivery> musi być wypełniony dla każdej pozycji towarowej.

12) Pole musi być wypełnione, jeśli odbiorca faktury tego wymaga.

13) Pole obowiązkowe dla faktur, które dotyczą towarów objętych opłatą produktową.

14) Pole obowiązkowe dla duplikatu faktury.

15) Pole opcjonalne – może być wysłane tylko dla faktury korygującej. Jeżeli powód korekty jest jednakowy dla wszystkich pozycji towarowych objętych fakturą, segment <CorrectionReason> powinien być wypełniony tylko w nagłówku, w przeciwnym wypadku segment <CorrectionReason> nie występuje w nagłówku, tylko powinien być wypełniony dla każdej pozycji towarowej.

W KSeF może wystąpić tylko jeden powód korekty, dla całej faktury korygującej

16) Pole opcjonalne dla faktury korygującej – w przypadku zwiększenia ceny po wystawieniu faktury pierwotnej pole to musi być wypełnione.

17) W przypadku korekty zwiększenia ceny pole to jest obowiązkowe.

18) W przypadku towaru kaucjonowanego podaje się kwotę kaucji za towary kaucjonowane zamiast kwoty netto pozycji.

19) Pole opcjonalne w przypadku wystąpienia odwrotnego obciążenia <TaxCategoryCode>AE</TaxCategoryCode>.

20) Elementy wykorzystywane tylko w przypadku zdefiniowania waluty docelowej.

~~21) Musi istnieć albo pole Name albo zbiór pól FirstName i LastName~~

~~22) Musi istnieć albo pole StreetAndNumber albo zbiór pól StreetName, BuildingNumber, FlatNumber~~

23) Może istnieć albo pole UnitOfMeasure albo pole UnitOfMeasureDescription

~~24) Pole wymagane w zbiorze pól dla adresów z Polski dla KSeF~~

25) Musi istnieć albo pole Role albo pole RoleDescription

26) Może istnieć albo pole DeliveryTermsCode albo pole DeliveryTermsDescription.

27) Może istnieć albo pole SalesDate albo pole DeliveryDate albo pole InvoicingPeriod.

28) Pole wymagane dla TaxRate=0

29) Pole wymagane, jeśli występuje któreś z następujących pól: Seller/FinancialInstitutionName, Seller/FinancialInstitutionNumber

~~30) Pole wymagane, jeśli występuje Seller/AccountNumber oraz Seller/Country jest różny od PL~~

~~31) Pole wymagane, jeśli istnieje sekcja AdditionalParty z Role = 1, która zawiera Country różne od PL~~

32) Może istnieć albo pole InvoicePaymentMeans albo InvoicePaymentDescription

33) Może istnieć albo pole PaymentDate albo sekcja PartialPayment

34) Może istnieć albo sekcja LandVehicle albo sekcja SwimmingVehicle albo sekcja FlyingVehicle

35) Musi istnieć albo pole TransportType albo pole TransportDescription

36) Musi istnieć albo pole CargoType albo pole CargoDescription

37) Może występować albo pole VIN albo pole BodyNumber albo pole ChassisNumber albo pole FrameNumber

~~38) Może istnieć albo pole Name albo zbiór pól FirstName i LastName~~

~~39) Pole wymagane, jeśli występuje PaymentAccountDetails/AccountNumber oraz Seller/Country jest różny od PL~~

40) Wartość uzupełniana w przypadku odbierania dokumentów z KSeF poprzez platformę Comarch EDI.

~~41) Wartość wymagana, jeśli MessageType jest równe "SB"~~

~~42) Wartość wymagana, jeśli MessageType jest różne od "SB"~~

43) Duplikaty nie są stosowane w KSEF

44) Sekcja jest stosowana, jeśli dane dostawy są wspólne dla całej faktury

45) Sekcja jest stosowana, jeśli dane dostawy poszczególnych linii towarowych są różne

46) Sekcja jest stosowana, jeśli jest wiele transportów w ramach jednej faktury

47) Należy wypełnić jedno z pól: TaxID, LegalNumber, jeśli wysyłającym jest inny podmiot niż Sprzedawca i pole ma służyć jako pole techniczne

48) Pole wymagane, jeśli istnieje potrzeba, żeby dane wysyłającego pojawiły się w dokumencie

50) Dla KSEF wartość ta jest rozbijana według algorytmu:

a) Jeżeli wartość zawiera ; (średnik), to następuje rozbięcie wartości na podwartości i:

- b) Jeżeli wartość nie zawiera ; (średnika), wówczas wartość jest dzielona na maksymalnie 256 znakowe podwartości i każda z nich jest uważana za wartość z nazwą „Uwagi”

52) W przypadku faktury zaliczkowej lub faktury korygującej zaliczkową, wartość pola w co najmniej jednym Line musi być ORDER.

54) Pole używane w celu rozróżnienia, czy dana referencja zawiera informację o fakturze korygowanej czy zaliczkowej. Brak wypełnionego pola oznacza, że referencja zawiera dane faktury korygowanej.

56) W przypadku braku pola do systemu KSEF zostanie przekazana informacja o fakturze spoza systemu KSEF

58) Dopuszczalne wartości kodów walut:

59) Dopuszczalne wartości kodów krajów:

60) Pola TransportStartDate i TransportStartTime są od siebie zależne, jedno nie może wystąpić bez drugiego

62) Pole VATPrefix jest wymagane w przypadku, jeśli identyfikator podatkowy jest inny niż PL

63) Jeżeli LocalGovernmentUnit jest równy 1, to należy wypełnić sekcję AdditionalParty

64) Jeżeli VATGroup jest równy 1, to należy wypełnić sekcję Additio

65) Jeżeli pole nie istnieje lub jest puste, to wartość domyślna = 2

67) Link powinien być zgodny ze wzorem (https?)/:/{([a-zA-Z0-9][a-zA-Z0-9-]*\.)+[a-zA-Z]{2,}(:[0-9]{1,5})?(/[^\s?#]*) ?\?([^\#\s]*&)?IPKSeF=[0-9]{3}[a-zA-Z0-9]{10}(&{^\#\s}*)?(#.*)?

68) Dla InvoiceReferenceType = CORRECTION limit wystąpień sekcji wynosi 50000

69) Pole wypełniane, jeśli istnieje sekcja PartialPayment

70) Jeżeli pole nie istnieje lub jest puste, to wartość domyślna = 1

71) Maksymalnie 5 pól z tym znaczkami może wystąpić na jednej linii

72) Dla InvoiceReferenceType = PARTIAL limit wystąpień sekcji wynosi 100

73) Istnieje limit wystąpień pola wynoszący 1000

74) E-mail powinien być zgodny ze wzorem $^{(.)}+@(.)+\$$

75) Pole nie może się pojawić w przypadku gdy na linii już jest TaxCategoryCode="O"

76) Pole opcjonalne w przypadku gdy podatek nie ma zastosowania<TaxCategoryCode>O</TaxCategoryCode>.

Sposób przesyłania dokumentów:

Poszczególne dokumenty należy przysyłać w oddzielnych plikach zgodnie z regułą 1 dokument w 1 pliku.

Sposób kodowania:

Dokument jest kodowany w standardzie UTF-8

Typ:

M- Mandatory – pole obowiązkowe

O- Optional – pole opcjonalne

C – Conditional – pole warunkowe

[n] – maksymalna ilość wystąpień

W przypadku, kiedy ilość wystąpień jest różna od 0 lub 1, maksymalną ilość oznacza się ilością nawiasów kwadratowych. Minimalną ilość wystąpień oznacza wymagalność pola.

Format pól:

Precyzuje zakres przyjmowanych wartości (dopuszczalny zakres znaków), dokładność wartości liczbowych rzeczywistych:

[A-Z](3) zakres znaków, litery duże od "A" do "Z" maksymalna ilość znaków 3

X(n) zakres znaków, dowolne znaki o kodach szesnastkowo z przedziału "0x20" do "0xFF" ; w przypadku używania znaków ('<', '>' i '&') lub innych o kodach szesnastkowo z przedziału "0x80" do "0xFF", pole powinno być zawarte w sekcji CDATA

[0-9](13) zakres znaków, cyfry od "0" do "9", maks. ilość znaków 13

[-0-9](20) zakres znaków, cyfry od "0" do "9" i znak minus "-", maks. ilość znaków 20

N0 liczba całkowita

R2 liczba rzeczywista z ustaloną precyzją, dokładność do dwóch pozycji dziesiętnych (np.23.45) część dziesiętna oddzielona kropką

CCYY-MM-DD formatowanie pola daty ("CCYY" – 4 cyfrowy rok, "MM" – 2 cyfry miesiąca, "DD" – 2 cyfry dnia)

hh:mm formatowanie pola czasu ("hh" – 2 cyfrowa część oznacza godziny w systemie 24 godz.: 00 – 23, "mm" – 2 cyfrowa część minutowa: 00 – 59)