

## XSD du format de transmission des ECS/P commenté

Version 2014\_v1 modifiée du 30.07.2014

Le fichier XSD (XML Schema Definition) décrit la structure et le type de contenu du fichier XML à produire.  
Ce document détaille les différentes grandes parties et donne des informations supplémentaires sur les tags du fichier et les données à renseigner.

### Remarques importantes :

- La structure d'un message ne prévoit qu'un seul débiteur (identifié par son matricule) par fichier transmis.
- Cette version 2014\_v1 n'est valable que pour les extraits de l'année fiscale 2014. Une version légèrement modifiée pour 2015 sera publiée dès que les nouvelles contraintes seront connues.

### Entête XML

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8" ?>  
- <xsd:schema xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema" xmlns="urn:lu:etat:acd:ecsp2014-1"  
targetNamespace="urn:lu:etat:acd:ecsp2014-1" elementFormDefault="qualified" version="1.0">
```

### Version du format

Commentaire	Date de dernière mise à jour du fichier XSD <i>Remarque : la version du 30-07-2014 remplace et annule la version du 23-09-2013. Les fichiers validés avec l'ancienne version restent compatibles</i>
-------------	---

- <!-- Dernière modification du format : 30-07-2014 -->

## Définition des types

Cette partie définit les différents types simples et complexes utilisés par les éléments (tags) dans le corps du message

<b>message_id</b>	Type « identifiant d'un message »
Format :	Entre 1 et 100 caractères Caractères permis : Lettres a à z, A à Z, 0 à 9, underscore « _ » et tiret « - » Ex. : Message_numero_1

```
- <xsd:simpleType name="message_id">  
- <xsd:restriction base="xsd:string">  
<xsd:pattern value="[a-zA-Z0-9_\-\-]*" />  
<xsd:minLength value="1" />  
<xsd:maxLength value="100" />  
</xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

<b>rue</b>	Type « rue »
Format :	Chaîne de caractères - jusqu'à 100 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser

```
- <xsd:simpleType name="rue">  
- <xsd:restriction base="xsd:string">  
<xsd:maxLength value="100" />  
</xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

<b>numero_rue</b>	Type « numéro de rue »
Format :	Chaîne de caractères - jusqu'à 8 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser – ne contient pas obligatoirement que des chiffres

```
- <xsd:simpleType name="numero_rue">
```

```
- <xsd:restriction base="xsd:string">
  <xsd:maxLength value="8" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>code_postal</b>	Type « code postal »
Format :	Chaîne de caractères – de 1 à 8 caractères Pas de restriction sur les caractères – ne contient pas obligatoirement que des chiffres Attention : le code pays n'est pas à inclure ! (cf type « code_pays »)

```
- <xsd:simpleType name="code_postal">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
  <xsd:minLength value="1" />
  <xsd:maxLength value="8" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>localite</b>	Type « localité »
Format :	Chaîne de caractères – de 1 à 100 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser

```
- <xsd:simpleType name="localite">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
  <xsd:minLength value="1" />
  <xsd:maxLength value="100" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>boite_postale</b>	Type « boîte postale »
Format :	Chaîne de caractères – de 1 à 8 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser

```
- <xsd:simpleType name="boite_postale">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
  <xsd:minLength value="1" />
  <xsd:maxLength value="8" />
</xsd:restriction>
```

</xsd:simpleType>

<b>code_pays</b>	Type « code pays »
Format :	Chaîne de caractères – exactement 2 caractères, à renseigner selon la norme ISO 3166-1 alpha-2 Ne peut pas être vide Attention : ne pas inclure de séparateur code pays/code postal (« - »)

```
- <xsd:simpleType name="code_pays">  
- <xsd:restriction base="xsd:string">  
<xsd:minLength value="2" />  
<xsd:maxLength value="2" />  
</xsd:restriction>  
</xsd:simpleType>
```

<b>adresse_postale_debitteur</b>	Type « adresse postale », plus précisément celle du débiteur des revenus
Format :	Tag contenant six sous-éléments : <Rue> de type « rue » (tag optionnel) <Numero> de type « numero_rue » (tag optionnel) <CodePostal> de type « code_postal » (tag obligatoire non vide) <Localite> de type « localite » (tag obligatoire non vide) <BoitePostale> de type « boite_postale » (tag optionnel) <CodePays> de type « code_pays » (tag obligatoire non vide)

```
- <xsd:complexType name="adresse_postale_debitteur">  
- <xsd:sequence>  
<xsd:element name="Rue" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="rue" />  
<xsd:element name="Numero" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="numero_rue" />  
<xsd:element name="CodePostal" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="code_postal" />  
<xsd:element name="Localite" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="localite" />  
<xsd:element name="BoitePostale" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="boite_postale" />  
<xsd:element name="CodePays" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="code_pays" />  
</xsd:sequence>  
</xsd:complexType>
```

<b>nom</b>	Type « nom de famille »
Format :	Chaîne de caractères – entre 1 et 60 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser

```
- <xsd:simpleType name="nom">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="60" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>prenoms</b>	Type « prénoms d'une personne »
Format :	Chaîne de caractères – entre 1 et 60 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser. Les prénoms des personnes sont à lister avec un caractère « blanc »/« espace » comme séparateur

```
- <xsd:simpleType name="prenoms">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="100" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>denomination_societe</b>	Type « dénomination d'une société »
Format :	Chaîne de caractères – entre 1 et 100 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser

```
- <xsd:simpleType name="denomination_societe">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="100" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>numero_telephone</b>	Type « numéro de téléphone »
Format :	Chaîne de caractères – entre 1 et 20 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser, pas obligatoirement que des chiffres Ex : +352 631 12 34 56

```
- <xsd:simpleType name="numero_telephone">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="20" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>numero_fax</b>	Type « numéro de télécopieur »
Format :	Chaîne de caractères – jusqu'à 20 caractères Pas de restriction sur les caractères à utiliser, pas obligatoirement que des chiffres Ex : +352 25 12 34 56

```
- <xsd:simpleType name="numero_fax">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:maxLength value="20" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>adresse_email</b>	Type « adresse email »
Format :	Chaîne de caractères – jusqu'à 254 caractères Restrictions et forme de l'adresse définie selon l'expression régulière précisée (grammaire standard d'une adresse email) Ex : mon.adresse@mondomaine.lu Attention : cette version du XSD interdit les « soulignés » ( _ ) dans les adresses email – lors du dépôt via myGuichet ce caractère spécial sera autorisé.

```
- <xsd:simpleType name="adresse_email">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:pattern value="\w+([-+.']\w+)*@\w+([-.\]\w+)*\.\w+([-.\]\w+)*" />
<xsd:maxLength value="254" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>extrait_id</b>	Type « identifiant d'un extrait de compte salaire/pension »
Format :	Chaîne de caractères – de 1 à 100 caractères Même restrictions que pour le type message_id Ex. : Extrait_numero_1

```
- <xsd:simpleType name="extrait_id">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:pattern value="[a-zA-Z0-9_\-\]*" />
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="100" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>oui_non</b>	Type retournant une « valeur booléenne »
----------------	--

```
- <xsd:simpleType name="oui_non">
<xsd:restriction base="xsd:boolean" />
</xsd:simpleType>
```

<b>adresse_postale_beneficiaire</b>	Type « adresse postale » d'un bénéficiaire
Format :	Tag contenant cinq sous-éléments : <Rue> de type « rue » (tag obligatoire non vide) <Numero> de type « numero_rue » (tag obligatoire – peut être vide) <CodePostal> de type « code_postal » (tag obligatoire non vide) <Localite> de type « localite » (tag obligatoire non vide) <CodePays> de type « code_pays » (tag obligatoire non vide)  N.B : différent du type adresse_postale_debitueur

```
- <xsd:complexType name="adresse_postale_beneficiaire">
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Rue" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="rue" />
<xsd:element name="Numero" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="numero_rue" />
<xsd:element name="CodePostal" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="code_postal" />
<xsd:element name="Localite" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="localite" />
<xsd:element name="CodePays" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="code_pays" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

<b>beneficiaire</b>	Type « bénéficiaire des revenus », informations sur la personne salariée ou pensionnée)
Format :	<p>Tag contenant quatre sous-éléments :</p> <p>&lt;Matricule&gt; de type chaîne de caractères – entre 11 et 13 positions/chiffres Vu que la date du changement des matricules de 11 à 13 positions n'était pas connue lors de la définition du format, cet artifice a dû être mis en place. Les matricules de personnes physiques seront changées de 11 vers 13 positions le 01.07.2014. Il est donc recommandé de transmettre dès la première transmission (à partir du 01.01.2015) les nouvelles matricules des bénéficiaires. <u>Attention</u> : même s'il est syntaxiquement permis d'avoir un matricule à 12 positions, la validation sémantique refusera tout matricule inexistant et le fichier sera refusé intégralement. (tag obligatoire)</p> <p>&lt;Nom&gt; de type « nom » (tag obligatoire) &lt;Prenoms&gt; de type « prenoms » (tag obligatoire) &lt;Adresse&gt; de type « adresse_postale_beneficiaire » (tag obligatoire)</p>

```

- <xsd:complexType name="beneficiaire">
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="Matricule" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="11" />
<xsd:maxLength value="13" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="Nom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="nom" />
<xsd:element name="Prenoms" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="prenoms" />
<xsd:element name="Adresse" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="adresse_postale_beneficiaire" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>

```

<b>classe_impot</b>	Type « classe d'impôt »
Format :	<p>Tag contenant 3 sous-éléments :</p> <p>- &lt;Classe&gt; : chaîne de caractères – 1 ou 2 caractères Syntaxiquement il n'y a pas de restriction sur les caractères permis, la validation sémantique refusera néanmoins toute classe d'impôt inexistante (p.ex : « 4 » ou « 1b ») et le fichier sera refusé intégralement. Énumération des classes valides : « 1 », « 1a », « 2 » et « NA » La valeur NA est à préciser au cas où le salarié n'a pas présenté sa carte de retenue d'impôt à l'employeur. Dans</p>



ce cas, le taux de retenue pendant cette période doit être de 33%.

- <DébutPériode> de type Date – format « aaaa-mm-jj » (tag obligatoire)
- <FinPériode> de type Date – format « aaaa-mm-jj » (tag obligatoire)

N.B. Il n'y a pas besoin de préciser un fuseau horaire  
 Cette période décrit le temps pendant lequel la classe d'impôt était accordée. Toute l'année : renseigner les dates du premier janvier et 31 décembre  
 La validation syntaxique validera le bon format des dates et la validation sémantique vérifiera que la date de début est antérieure à la date de fin de la période.

Exemple de date : 2014-01-18 (18 janvier 2014)

```

- <xsd:complexType name="classe_impot">
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="Classe" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="2" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
<xsd:element name="DebutPériode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
<xsd:element name="FinPériode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>

```

<b>taux</b>	Type « taux de retenue »
Format :	Nombre positif entre 0 et 100 avec deux décimales au maximum et un point en séparateur Ce nombre représente un pourcentage, mais il ne faut pas le suffixer avec le signe « % », ce qui déclencherait une erreur syntaxique. Remarques : <ul style="list-style-type: none"> <li>- un taux peut être zéro (0). Dans ce cas il faut renseigner « 0 » et non « vide »</li> <li>- il faut préciser un point (« . ») comme séparateur décimal et non une virgule (« , »)</li> </ul> Exemple : un taux de 18 pourcent est à renseigner comme « 18 » ou « 18.00 » et non « 0.18 »

```

- <xsd:simpleType name="taux">
- <xsd:restriction base="xsd:decimal">

```

```

<xsd:fractionDigits value="2" />
<xsd:minInclusive value="0" />
<xsd:maxExclusive value="100" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>

```

<b>droit_imposition</b>	Type « droit d'imposition »
Format :	<p>Type composé – contient deux sous-éléments :</p> <p>&lt;ImposableAuLuxembourg&gt; de type entier positif. Liste des valeurs acceptées par la validation sémantique :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 1 (intégralement)</li> <li>- 2 (partiellement)</li> <li>- 3 (pas du tout)</li> </ul> <p>Dans le cas « 2 », il faut créer et renseigner le tag suivant, qui précise le nombre de jours pour lesquels le contribuable est à imposer</p> <p>&lt;NombreDeJours&gt; de type entier. Liste des valeurs autorisées : 0 à 366 (jours) Ne peut pas être vide</p> <p><b><u>Précision du 11/02/2015</u></b></p> <p>Dans le cas « 2 partiellement imposable », les jours à renseigner sont les jours prestés par le salarié à <u>l'étranger</u>.</p> <p>Pour les cas où la partie non imposable est déterminée sur la base d'un pourcentage du total du salaire du contribuable, le nombre de jours prestés est à calculer à l'aide de la même clé de répartition et, le cas échéant, par voie d'estimation.</p> <p>Il est à noter que ce cas « 2 » concerne uniquement les salariés qui ont travaillé simultanément (p.ex. trois jours au Luxembourg et deux jours à l'étranger pendant six mois) ou consécutivement (p.ex. sept mois au Luxembourg et puis pour le reste de l'année à l'étranger) pour le même employeur au Luxembourg et à l'étranger.</p>

```

- <xsd:complexType name="droit_imposition">
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="ImposableAuLuxembourg" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
<xsd:restriction base="xsd:nonNegativeInteger" />
</xsd:simpleType>

```

```

</xsd:element>
- <xsd:element name="NombreDeJours" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:int">
<xsd:minInclusive value="0" />
<xsd:maxInclusive value="366" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>

```

<b>montant</b>	Type « montant »
Format :	Nombre décimal avec un maximum de 2 chiffres après la virgule. Il ne faut pas définir de séparateur de milliers. Le montant peut être négatif, dans ce cas préfixer le montant avec un signe moins (tiret « - ») Attention : le séparateur décimal est un point (« . »), et non une virgule (« , »)

```

- <xsd:simpleType name="montant">
- <xsd:restriction base="xsd:decimal">
<xsd:fractionDigits value="2" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>

```

<b>libelle</b>	Type « libellé »
Format :	Chaîne de caractères de 1 à 50 caractères

```

- <xsd:simpleType name="libelle">
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="1" />
<xsd:maxLength value="50" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>

```

<b>remuneration_brute</b>	Type « rémunération brute »
Format :	Tag contenant deux sous-éléments : <Nature> de type « libelle », une seule instance obligatoire. Nature de la rémunération, il n'y a pas de descriptions ou codes prédéfinis par l'ACD <Montant> de type « montant », une seule instance obligatoire  Ne peut pas être vide ou omis

```
- <xsd:complexType name="remuneration_brute">
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Nature" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="libelle" />
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

<b>montant_positif</b>	Type « montant positif » ( <i>obsolète</i> )
Format :	<i>ATTENTION : ce type a été supprimé lors de la mise à jour du 30.07.2014</i>

```
- <xsd:simpleType name="montant_positif">
- <xsd:restriction base="xsd:decimal">
<xsd:fractionDigits value="2" />
<xsd:minInclusive value="0" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
```

<b>seq_montant</b>	Type « séquence de montants »
Format :	Séquence d'un et un seul élément de type « montant » <i>Remarque : ce type a été modifié lors de la mise à jour du 30.07.2014 de seq_montant_positif vers seq_montant, impliquant que tous les montants qui étaient auparavant obligatoirement positifs peuvent dorénavant pendre des valeurs négatives</i>

```
- <xsd:complexType name="seq_montant ">
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant " />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
```

<b>credit_impot</b>	Format de champ de type « crédit(s) d'impôt »
Format :	<p>Tag contenant deux sous-éléments, dont un choix. Selon l'endroit où le tag est défini, il faut préciser :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;CIS&gt; de type « seq_montant », une seule instance possible – en cas de salaire     <u>ou</u></li> <li>    &lt;CIP&gt; de type « seq_montant », une seule instance possible – en cas de pension</li> <li>- &lt;CIM&gt; de type « seq_montant », une seule instance possible</li> </ul> <p>Le tag peut être vide mais ne doit pas être omis</p>

```

- <xsd:complexType name="credit_impot">
- <xsd:sequence>
- <xsd:choice minOccurs="0" maxOccurs="1">
<xsd:element name="CIS" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="CIP" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
</xsd:choice>
<xsd:element name="CIM" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>

```

Fin de la définition des types

## Début du message

<b>AcdMessage</b>	Ici commence la partie « message XML » proprement dite Il faut définir le tag exactement comme suit : <i>Valeur à mettre pour la transmission des informations concernant l'année fiscale 2014</i> : <AcdMessage xmlns="urn:lu:etat:acd:ecsp2014-1" xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
-------------------	--

- <xsd:element name="AcdMessage" >
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

## Entête

<b>Header</b>	Le message comporte une partie « Header » (entête) dans laquelle sont renseignées des données se rapportant au message en général. Le « Header » est obligatoire et unique par fichier. L'entête est composée de deux volets : <ul style="list-style-type: none"><li>- Une partie « technique »</li><li>- Une partie « fonctionnelle »</li></ul>
---------------	---

- <xsd:element name="Header" minOccurs="1" maxOccurs="1" >
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

## Entête - partie technique

<b>Technique</b>	Tag contenant la partie technique du Header. Définition notamment des tags nécessaires à l'identification du message et à son annulation Tag unique obligatoire
------------------	---

- <xsd:element name="Technique" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>MessageID</b>	<p>Le « MessageID » est une chaîne de caractères obligatoire et unique. Cet identifiant doit être unique par fichier, par année fiscale et par débiteur. Le « MessageID » identifie un fichier généré et du moment qu'un fichier a été accepté par l'ACD, tout autre fichier ayant le même identifiant pour la même année et le même débiteur sera refusé d'office.</p> <p>Le fait d'annuler un fichier n'entraîne pas la possibilité de réutiliser son identifiant lors d'une nouvelle transmission.</p>
Format :	Voir le type « message_id »

<xsd:element name="MessageID" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="message\_id" />

<b>RefMessageID</b>	<p>Le « RefMessageID » est une chaîne de caractères unique utilisée lors d'une annulation complète d'un fichier précédemment transmis et accepté par l'ACD.</p> <p>Ce tag comporte alors la chaîne de caractères définie comme « MessageID » du fichier à annuler.</p> <p>N.B :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Le message de type annulatif doit obligatoirement avoir un MessageID propre et unique.</li> <li>- Il n'est pas possible d'annuler un message de type annulatif</li> </ul> <p>Le fait d'annuler un fichier n'entraîne pas la possibilité de réutiliser son identifiant lors d'une nouvelle transmission.</p> <p>Le fait de préciser un RefMessageID dans un fichier le définit comme étant un fichier de type annulatif. Dans ce cas, il ne faut pas préciser de &lt;body&gt;, et certains tags du header fonctionnel ne sont pas obligatoires</p>
Format :	Voir le type « message_id »

<xsd:element name="RefMessageID" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="message\_id" />

<b>VersionFormat</b>	Tag renseignant sur la version du format de transmission.
Format :	<p>Chaîne de caractères comportant entre 7 et 10 positions. La valeur renseignée doit obligatoirement être une valeur de version de format existante. Une valeur inconnue aura comme résultat un refus du message entier (erreur sémantique).</p> <p>Ne peut pas être vide ou omis</p> <p><i>Valeur à mettre pour la transmission des informations concernant l'année fiscale 2014 : <b>2014_v1</b></i></p>

```

- <xsd:element name="VersionFormat" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="7" />
<xsd:maxLength value="10" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>

```

<b>CodeDemarche</b>	Tag renseignant le code de la démarche à instancier sur myGuichet.lu
Format :	<p>Tag obligatoire à inclure dans le message – la valeur peut rester vide</p> <p>Préciser un code à cet endroit permettra de déposer le fichier XML dans myGuichet via la fonctionnalité « Déposer un document complété » (Procédure de dépôt rapide : le fichier est transféré via « glisser-déposer » et la démarche correspondante s’instancie automatiquement)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Code pour une démarche de dépôt XML initiale : ACD_FORM160-170_ECSP_INITIAL_DEPOT_2014</li> <li>- Pour un message de type annulatif : ACD_FORM160-170_ECSP_ANNULATIF_DEPOT_2014</li> </ul> <p><b>ATTENTION :</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Voir la liste des erreurs connues pour plus d’informations sur le code démarche pour un message de type annulatif (<a href="http://www.impotsdirects.public.lu/echanges_electroniques/directive_cooperation/KEL/index.html">http://www.impotsdirects.public.lu/echanges_electroniques/directive_cooperation/KEL/index.html</a>)</li> <li>- Un message contenant des extraits annulatifs est un message de type initial et non un message de type annulatif</li> </ul>

```

<xsd:element name="CodeDemarche" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:string" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```



## Entête – partie fonctionnelle

<b>Fonctionnel</b>	Tag définissant la partie fonctionnelle du Header.
--------------------	--

- <xsd:element name="**Fonctionnel**" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>AnneeRevenu</b>	Année fiscale à laquelle se rapportent les extraits de compte
Format :	Année fiscale sous forme de 4 chiffres (AAAA). Il n'est pas possible de transmettre ou d'annuler des ECSP de plusieurs années différentes dans le même message Tag obligatoire et non vide
Correspondance Modèles 160/170	Année préimprimée en haut à droite du formulaire en dessous du numéro dossier à renseigner

<xsd:element name="**AnneeRevenu**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:gYear" />

<b>DebitteurDesRevenus</b>	Matricule de l'employeur ayant débité les revenus du ou des bénéficiaire(s)
Format :	Matricule valide sous format 13 positions
Correspondance Modèles 160/170	Champ N° dossier en haut à droite du formulaire, puis partie H), dernière colonne

- <xsd:element name="**DebitteurDesRevenus**" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Matricule</b>	Matricule du débiteur des revenus.
Format :	Matricule du débiteur des revenus – 11 à 13 chiffres vérifiés lors de la validation sémantique. Un matricule inexistant ou faux entraînera le refus du message.

```

- <xsd:element name="Matricule" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:string">
<xsd:minLength value="11" />
<xsd:maxLength value="13" />
</xsd:restriction>
</xsd:simpleType>
</xsd:element>

```

<b>Identification</b>	Partie identifiant le débiteur des revenus.
Format :	Ce tag n'est pas obligatoire si le message est un message de type annulatif

```

- <xsd:element name="Identification" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

```

<b>PersonnePhysique</b>	Type du débiteur des revenus.
Format :	Si le débiteur est une personne physique, il faut préciser ce tag

```

- <xsd:element name="PersonnePhysique" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

```

<b>Nom</b>	Nom du débiteur des revenus.
Format :	De type « nom ». Obligatoire à l'intérieur de <PersonnePhysique>

```

<xsd:element name="Nom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="nom" />

```

<b>Prenoms</b>	Prénoms du débiteur des revenus.
Format :	De type « prenom ». Obligatoire à l'intérieur de <PersonnePhysique>

```

<xsd:element name="Prenoms" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="prenoms" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>PersonneMorale</b>	Type du débiteur des revenus.
Format :	Si le débiteur est une personne morale, il faut préciser ce tag

- <xsd:element name="PersonneMorale" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Denomination</b>	Denomination du débiteur des revenus.
Format :	De type « <b>denomination_societe</b> ». Obligatoire à l'intérieur de <PersonneMorale>

<xsd:element name="Denomination" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="denomination\_societe" />

<b>NumeroRCSL</b>	Numéro du registre de commerce luxembourgeois du débiteur des revenus.
Format :	Chaîne de caractères entre 1 et 20 caractères. Optionnel.

- <xsd:element name="NumeroRCSL" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:simpleType>
- <xsd:restriction base="xsd:string">
- <xsd:minLength value="1" />
- <xsd:maxLength value="20" />
- </xsd:restriction>
- </xsd:simpleType>
- </xsd:element>
- </xsd:sequence>
- </xsd:complexType>
- </xsd:element>

<b>AdressePostale</b>	Adresse postale du débiteur des revenus.
Format :	De type « <b>adresse_postale_debiteur</b> ». Il est possible de renseigner 2 adresses différentes, dans ce cas, il faut répéter ce tag deux fois à la suite.
Correspondance 160/170	Partie H), dernière colonne

```

<xsd:element name="AdressePostale" minOccurs="1" maxOccurs="2" type="adresse_postale_debiteur" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>PersonneDeContact</b>	Contact auprès du débiteur des revenus.
Format :	Renseigne une personne physique en relation avec la comptabilité des salaires. Sera contactée par l'ACD (bureaux RTS vérification) en cas de questions en relation avec les données communiquées Tag obligatoire sauf en cas de message de type annulatif  Tag contient les sous-éléments suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;Nom&gt; de type « nom », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;Prenom&gt; de type « prenom », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;NumTelephone&gt; de type « numero_telephone », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;NumFax&gt; de type « numero_fax », une seule instance optionnelle</li> <li>- &lt;AdresseEmail&gt; de type « adresse_email », une seule instance optionnelle</li> </ul>
Correspondance 160	Partie I), dernière colonne. N'existe pas sur le modèle 170.

```

- <xsd:element name="PersonneDeContact" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Nom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="nom" />
<xsd:element name="Prenom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="prenom" />
<xsd:element name="NumTelephone" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="numero_telephone" />
<xsd:element name="NumFax" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="numero_fax" />
<xsd:element name="AdresseEmail" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="adresse_email" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>Expéditeur</b>	Référence à l'expéditeur du message
Format :	Tag obligatoire.  Dans le cas où le débiteur crée et envoie ses propres messages, cette information peut être redondante avec les informations renseignés sous <DebiturDesRevenus>, sinon cette partie renseigne p.ex. les informations sur la fiduciaire ou un autre intermédiaire.

- <xsd:element name="Expéditeur" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>PersonneDeContact</b>	Contact auprès de l'expéditeur.
Format :	Informations sur une personne de contact qui pourra répondre à des questions plutôt techniques. Sera contactée par l'ACD p.ex. en cas de problèmes à l'import du fichier. Donc de préférence une personne ayant participé à la création et l'envoi du message. Non obligatoire en cas de message de type annulatif  Tag contient les sous-éléments suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;Nom&gt; de type « nom », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;Prenom&gt; de type « prenom », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;DenominationSociete&gt; de type « denomination_societe », une seule instance optionnelle</li> <li>- &lt;NumTelephone&gt; de type « numero_telephone », une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;NumFax&gt; de type « numero_fax », une seule instance optionnelle</li> <li>- &lt;AdresseEmail&gt; de type « adresse_email », une seule instance optionnelle</li> <li>- &lt;AdressePostale&gt; de type « adresse_postale_debitur », une instance obligatoire, une deuxième est optionnelle</li> </ul>

- <xsd:element name="PersonneDeContact" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="Nom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="nom" />
- <xsd:element name="Prenom" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="prenom" />
- <xsd:element name="DenominationSociete" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="denomination\_societe" />
- <xsd:element name="NumTelephone" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="numero\_telephone" />

```
<xsd:element name="NumFax" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="numero_fax" />
<xsd:element name="AdresseEmail" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="adresse_email" />
<xsd:element name="AdressePostale" minOccurs="1" maxOccurs="2" type="adresse_postale_debiteur" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
```

## Corps du message

<b>Body</b>	Corps du message
	Contient les informations ECSP - volet bénéficiaire(s) Tag obligatoire sauf en cas de message de type annulatif

- <xsd:element name="**Body**" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

## Rubrique : Extraits de comptes

<b>ExtraitsComptes</b>	Partie extraits de compte
	Contient les extraits de compte salaire, pension et extraits annulatifs. Les tags <ExtraitSalaire>, <ExtraitPension> et <ExtraitAnnulatif> sont à répéter autant de fois que nécessaire. <u>Attention</u> : en cas de déménagement du bénéficiaire en cours d'année avec changement de pays, il faut envoyer deux certificats, un pour chacune des deux périodes !

- <xsd:element name="**ExtraitsComptes**" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence minOccurs="1" maxOccurs="unbounded">

## Premier type d'extrait : extrait de compte salaire

---

<b>ExtraitSalaire</b>	Extrait de compte salaire
	Informations contenues dans l'extrait de compte salaire. Cette partie correspond à ce qui a été transmis par le formulaire 160 auparavant

- <xsd:element name="**ExtraitSalaire**" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" >
- <xsd:complexType >
- <xsd:sequence >

<b>ExtraitID</b>	Identifiant unique d'un extrait de compte
	Cet identifiant doit être unique par extrait, par débiteur et par année fiscale (donc implicitement unique dans le fichier même mais aussi cross-fichiers). Il constitue la référence d'un extrait de compte et servira notamment lors de l'annulation de l'extrait Tag obligatoire non vide
Correspondance 160	Pas d'information correspondante

<xsd:element name="**ExtraitID**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="extrait\_id" />

<b>SaisiPourDecompte</b>	Tag réservé à l'administration
	Tag à omettre pour toute transmission autre qu'interne ACD

<xsd:element name="**SaisiPourDecompte**" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="oui\_non" />

<b>Beneficiaire</b>	Bénéficiaire des revenus – de type « beneficiaire »
	Cette partie identifie le bénéficiaire des revenus Tag obligatoire non vide
Correspondance 160	Entête du formulaire Libellé : « salarié » et champs annexes plus le numéro dossier dans le cadre d'entête

<xsd:element name="**Beneficiaire**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="beneficiaire" />



<b>ClasseDImpot</b>	Classe d'impôt de type « classe_impot »
	Classe d'impôt et période renseignée suivant fiche. En cas de non-remise de fiche par le bénéficiaire, renseigner « 1 » pour toute l'année Tag obligatoire non vide
Correspondance 160	Classe d'impôt : Ligne 1 – dernière colonne « classe d'impôt et taux (suivant fiche) » Période : pas de correspondance directe sur le modèle 160, mais période pendant laquelle la classe a été accordée. Si toute l'année, il faut renseigner : 01.01. <i>AnneeRevenu</i> à 31.12. <i>AnneeRevenu</i> En cas de changement de classe en cours d'année, répéter ce tag en prenant soin de bien préciser les périodes en question

<xsd:element name="ClasseDImpot" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded" type="classe\_impot" />

<b>TauxDeRetenue</b>	Taux de retenue
	Taux de retenue renseigné éventuellement suivant fiche Il faut distinguer si la personne est au régime forfaitaire ou au régime normal et préciser le taux dans le tag correspondant.
Correspondance 160	Classe d'impôt : Ligne 1 – dernière colonne « classe d'impôt et taux (suivant fiche) » Tag optionnel <u>Attention</u> : ce tag comporte des précisions supplémentaires n'existant pas sur le modèle 160

- <xsd:element name="TauxDeRetenue" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>RegimeForfaitaire</b>	Est imposé selon le régime forfaitaire
	Information sur le type de régime
Correspondance 160	Pas de correspondance Remarque : il n'est pas prévu de spécifier des périodes pour le régime forfaitaire. Si la personne en question a travaillé à périodes intermittentes, il est recommandé de prévoir plusieurs extraits de salaire pour apporter les précisions nécessaires.

- <xsd:element name="RegimeForfaitaire" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Taux</b>	Taux de retenue
	Information sur le taux de retenue du régime forfaitaire Tag obligatoire à l'intérieur du Régime Forfaitaire

```

<xsd:element name="Taux" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="taux" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>RegimeNormal</b>	Est imposé selon le régime normal
	Information sur le type de régime
Correspondance 160	Pas de correspondance

```

- <xsd:element name="RegimeNormal" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

```

<b>Taux</b>	Taux de retenue
	Information sur le taux de retenue du régime normal
	Tag obligatoire à l'intérieur du Régime normal

```

<xsd:element name="Taux" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="taux" />

```

<b>DebutPeriode</b>	Début de la période du régime normal
	Date de début de la période du régime normal
	Tag obligatoire à l'intérieur du Régime normal

```

<xsd:element name="DebutPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />

```

<b>FinPeriode</b>	Fin de la période du régime normal
	Date de fin de la période du régime normal. Doit être postérieure à la date de <DebutPeriode>
	Tag obligatoire à l'intérieur du Régime normal

```

<xsd:element name="FinPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>Salaire</b>	Informations sur le salaire
	Tag unique obligatoire et non vide

- <xsd:element name="**Salaire**" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Periode</b>	Période à laquelle se rapporte le salaire Tag unique composé obligatoire <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;Debut&gt; de type date – une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;Fin&gt; de type date – une seule instance obligatoire</li> </ul> Attention : dans le cas où un salarié a travaillé chez le même débiteur pendant plusieurs périodes de l'année, il faut transmettre autant de certificats qu'il y a de périodes.
Correspondance 160 :	Ligne 1 – période du ... au ...

- <xsd:element name="**Periode**" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="**Debut**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
- <xsd:element name="**Fin**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
- </xsd:sequence>
- </xsd:complexType>
- </xsd:element>

<b>DroitDImposition</b>	Information si le Luxembourg a le droit d'imposition pour les revenus versés, de type « droit_imposition »
	Tag obligatoire
Correspondance 160 :	Information n'existant pas sur le modèle 160 – précision supplémentaire

<xsd:element name="**DroitDImposition**" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="droit\_imposition" />

<b>IndemnisationCNS</b>	Période à laquelle se rapporte le salaire Tag optionnel avec deux sous-éléments – doit être répété autant de fois qu'il y a eu une période pendant laquelle le bénéficiaire a été indemnisé par le CNS <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;DebutPeriode&gt; de type date – une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;FinPeriode&gt; de type date – une seule instance obligatoire. Date postérieure à &lt;DebutPeriode&gt;</li> </ul>
Correspondance 160 :	Lignes 14 à 18 – deuxième colonne / Volet J) Indemnisation par la Caisse Nationale de Santé N.B. La présence de ce tag équivaut à la case à cocher « oui » du mod.160

```

- <xsd:element name="IndemnisationCNS" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="DebutPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
<xsd:element name="FinPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>RemunerationsBrutes</b>	Les rémunérations brutes à communiquer
	Tag obligatoire avec des sous-éléments – doit être répété autant de fois qu'il y a de type de rémunération brute à communiquer. De type « remuneration_brute ». Un montant peut être négatif (préfixer avec un signe moins : « - »)
Correspondance 160 :	Lignes 2 à 5 – première colonne. Il n'y a pas lieu de calculer un sous-total (ligne 6)

```

<xsd:element name="RemunerationsBrutes" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded" type="remuneration_brute" />

```

<b>Deductions</b>	Les déductions à prendre en compte
	<p>Tag optionnel avec des sous-éléments</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>&lt;CotisationsSocialesDeductibles&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</li> <li>&lt;CotisationsSocialesNonDeductibles&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</li> <li>&lt;FraisDObtention&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire et de type seq_montant (FO)</li> <li>&lt;DepensesSpeciales&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant (DS)</li> <li>&lt;AbattementConjoint&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant (AC)</li> <li>&lt;ChargesExtraordinaires&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire et de type seq_montant (CE)</li> <li>&lt;AutresASpecifier&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire. Si renseigné il faut détailler les sous-tags suivants : <ul style="list-style-type: none"> <li>• &lt;Libelle&gt; : libellé de la déduction autre - obligatoire de type « libelle ». Il n'y a pas de libellés prédéfinis par l'ACD</li> <li>• &lt;Montant&gt; : montant de la déduction autre - obligatoire de type « seq_montant »</li> </ul> </li> </ul>
Correspondance 160 :	Lignes 7 à 15 – première colonne. Il n'y a pas lieu de calculer un sous-total (ligne 10) Rem : <AutresASpecifier> est un nouveau champ, il n'y a pas de correspondance 160

```

- <xsd:element name="Deductions" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>

```

```

- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Cotisations Sociales Deductibles" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Cotisations Sociales Non Deductibles" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Frais De Deplacement" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Frais D Obtention" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Depenses Speciales" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Abattement Conjoint" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="Charges Extraordinaires" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" type="seq_montant" />
- <xsd:element name="Autres A Specifier" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Libelle" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="libelle" />
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>Exemptions</b>	<p>Les exemptions à prendre en compte</p> <p>Tag optionnel avec plusieurs sous-éléments</p> <p>&lt;SalaireHeuresSup&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</p> <p>&lt;SupplementsSalaires&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</p> <p>&lt;SupplementsNuitFeriesDimanche&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</p> <p>&lt;AutresASpecifier&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire. Si renseigné il faut détailler les sous-tags suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• &lt;Libelle&gt; : libellé de l'exemption autre - obligatoire de type « libelle ». Il n'y a pas de libellés prédéfinis par l'ACD</li> <li>• &lt;Montant&gt; : montant de l'exemption autre - obligatoire de type « seq_montant »</li> </ul>
Correspondance 160 :	Lignes 16 à 23 – première colonne.

```

- <xsd:element name="Exemptions" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="SalaireHeuresSup" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="SupplementsSalaires" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="SupplementsNuitFeriesDimanche" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />

```

```

- <xsd:element name="AutresASpecifier" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Libelle" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="libelle" />
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant " />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>ImpotRetenu</b>	Impôt retenu
	Tag obligatoire de type seq_montant non vide
Correspondance 160 :	Ligne 25 – première colonne

```
<xsd:element name="ImpotRetenu" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
```

<b>CreditsDImpot</b>	Les crédits d'impôt éventuels
	Tag optionnel de type « credit_impot » Possibles pour « salaire » : Crédit d'impôt pour salariés (CIS) et Crédit d'impôt monoparental (CIM)
Correspondance 160 :	Lignes 26 et 27

```

<xsd:element name="CreditsDImpot" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="credit_impot" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

## Deuxième type d'extrait : extrait de compte pension

<b>ExtraitPension</b>	Extrait de compte pension
	Informations contenues dans l'extrait de compte pension Cette partie correspond à ce qui a été transmis par le formulaire 170 auparavant

- <xsd:element name="ExtraitPension" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" >
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>ExtraitID</b>	Identifiant unique d'un extrait de compte
	Cet identifiant doit être unique par extrait, par débiteur et par année fiscale (donc implicitement unique dans le fichier même mais aussi cross-fichiers). Il constitue la référence d'un extrait de compte et servira notamment lors de l'annulation de l'extrait Tag obligatoire non vide

<xsd:element name="ExtraitID" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="extrait\_id" />

<b>SaisiPourDecompte</b>	Tag réservé à l'administration
	Tag à omettre pour toute transmission autre qu'interne ACD

<xsd:element name="SaisiPourDecompte" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="oui\_non" />

<b>Beneficiaire</b>	Bénéficiaire des revenus – de type « beneficiaire »
	Cette partie identifie le bénéficiaire des revenus. Tag obligatoire non vide
Correspondance 170 :	Entête du formulaire Libellé : « bénéficiaire » et champs annexes plus numéro dossier en entête du formulaire

<xsd:element name="Beneficiaire" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="beneficiaire" />

<b>ClasseImpot</b>	Classe d'impôt de type « classe_impot »
	Classe d'impôt et période renseignée suivant fiche. En cas d'absence de fiche renseigner « 1 » Tag obligatoire

Correspondance 170 :	Classe d'impôt : Ligne 1 – dernière colonne « classe d'impôt et taux (suivant fiche) » Période : pas de correspondance directe sur le modèle 170, mais période pendant laquelle la classe a été accordée. Si toute l'année il faut renseigner : 01.01. <i>AnneeRevenu</i> à 31.12. <i>AnneeRevenu</i>
----------------------	--

<xsd:element name="ClasseDImpot" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded" type="classe\_impot" />

<b>TauxDeRetenue</b>	Taux de retenue
	Tag optionnel avec des sous-éléments, doit être répété autant de fois qu'il y a de périodes concernées
Correspondance 170 :	Classe d'impôt : Ligne 1 – dernière colonne « classe d'impôt et taux (suivant fiche) » <u>Attention</u> : ce tag comporte des précisions supplémentaires n'existant pas sur le modèle 160

- <xsd:element name="TauxDeRetenue" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Taux</b>	Taux de retenue
	Information sur le taux retenu Tag obligatoire non vide

<xsd:element name="Taux" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="taux" />

<b>DebutPeriode</b>	Début de la période
	Date de début de la période Tag obligatoire non vide

<xsd:element name="DebutPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />

<b>FinPeriode</b>	Fin de la période
	Date de fin de la période de retenue. Doit être postérieure à la date de <DebutPeriode> Tag obligatoire non vide

<xsd:element name="FinPeriode" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />  
</xsd:sequence>  
</xsd:complexType>  
</xsd:element>



<b>Pension</b>	Informations sur la pension
	Tag unique obligatoire

- <xsd:element name="Pension" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>

<b>Periode</b>	Période à laquelle se rapporte la pension
	Tag unique composé obligatoire <ul style="list-style-type: none"> <li>- &lt;Debut&gt; de type date – une seule instance obligatoire</li> <li>- &lt;Fin&gt; de type date – une seule instance obligatoire</li> </ul>
Correspondance 170 :	Ligne 1 – période du ... au ...

- <xsd:element name="Periode" minOccurs="1" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="Debut" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
- <xsd:element name="Fin" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:date" />
- </xsd:sequence>
- </xsd:complexType>
- </xsd:element>

<b>DroitDImposition</b>	Information si le Luxembourg a le droit d'imposition pour les revenus versés, de type « droit_imposition »
	Tag obligatoire
Correspondance 170 :	Information n'existant pas sur le modèle 170 – précision supplémentaire

<xsd:element name="DroitDImposition" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="droit\_imposition" />

<b>CodesAnnee</b>	Tag réservé à la CNAP
	Tag optionnel

- <xsd:element name="CodesAnnee" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="Janvier" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
- <xsd:element name="Fevrier" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
- <xsd:element name="Mars" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />

```

<xsd:element name="Avril" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Mai" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Juin" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Juillet" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Aout" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Septembre" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Octobre" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Novembre" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
<xsd:element name="Decembre" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="xsd:nonNegativeInteger" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>RemunerationsBrutes</b>	Les rémunérations brutes à communiquer
	Tag obligatoire avec sous-éléments – doit être répété autant de fois qu'il y a de type de rémunération brute à communiquer. De type « remuneration_brute ». Un montant peut être négatif (préfixer avec un signe moins : « - »)
Correspondance 170 :	Lignes 2 à 6 – première colonne. Il n'y a pas lieu de calculer un sous-total (ligne 7)

```

<xsd:element name="RemunerationsBrutes" minOccurs="1" maxOccurs="unbounded" type="remuneration_brute" />

```

<b>Deductions</b>	Les déductions à prendre en compte
	<p>Tag optionnel avec des sous-éléments</p> <p>&lt;CotisationsSocialesDeductibles&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant</p> <p>&lt;FraisDeDeplacement&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant (FD)</p> <p>&lt;FraisDObtention&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire et de type seq_montant (FO)</p> <p>&lt;DepensesSpeciales&gt; optionnel sinon unique et de type seq_montant (DS)</p> <p>&lt;ChargesExtraordinaires&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire et de type seq_montant (CE)</p> <p>&lt;AutresASpecifier&gt; optionnel sinon autant que nécessaire et de type composé. Si renseigné il faut détailler les sous-tags suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• &lt;Libelle&gt; : description de la déduction autre - obligatoire de type « libelle ». Il n'y a pas de libellés prédéfinis par l'ACD</li> <li>• &lt;Montant&gt; : montant de la déduction autre - obligatoire de type « seq_montant »</li> </ul>
Correspondance 170 :	Lignes 8 à 13 – première colonne. Rem : <AutresASpecifier> correspond à la ligne 13

```

- <xsd:element name="Deductions" minOccurs="0" maxOccurs="1">

```

```

- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="CotisationsSociales" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="FraisDObtention" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" type="seq_montant" />
<xsd:element name="DepensesSpeciales" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
<xsd:element name="ChargesExtraordinaires" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" type="seq_montant" />
- <xsd:element name="AutresASpecifier" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Libelle" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="libelle" />
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>Exemptions</b>	Les exemptions à prendre en compte
	<p>Tag optionnel avec plusieurs sous-éléments</p> <p>&lt;AutresASpecifier&gt; optionnel sinon à renseigner autant de fois que nécessaire. Si renseigné il faut détailler les sous-tags suivants :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• &lt;Libelle&gt; : description de l'exemption autre - obligatoire de type « libelle ». Il n'y a pas de libellés prédéfinis par l'ACD</li> <li>• &lt;Montant&gt; : montant de l'exemption autre - obligatoire de type « seq_montant »</li> </ul>
Correspondance 170 :	Ligne 14 à 17 – première colonne.

```

- <xsd:element name="Exemptions" minOccurs="0" maxOccurs="1">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
- <xsd:element name="AutresASpecifier" minOccurs="0" maxOccurs="unbounded">
- <xsd:complexType>
- <xsd:sequence>
<xsd:element name="Libelle" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="libelle" />
<xsd:element name="Montant" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="montant" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

```

</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

<b>ImpotRetenu</b>	Impôt retenu
	Tag obligatoire de type seq_montant non vide
Correspondance 170 :	Ligne 19 – première colonne

```
<xsd:element name="ImpotRetenu" minOccurs="1" maxOccurs="1" type="seq_montant" />
```

<b>CreditsDImpot</b>	Les crédits d'impôt éventuels
	Tag optionnel de type « credit_impot » Possibles pour « pension » : Crédit d'impôt pour pensionnés (CIP) et Crédit d'impôt monoparental (CIM)
Correspondance 170 :	Ligne 20

```

<xsd:element name="CreditsDImpot" minOccurs="0" maxOccurs="1" type="credit_impot" />
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>
</xsd:sequence>
</xsd:complexType>
</xsd:element>

```

### Troisième type d'extrait : extrait annulatif (extrait technique)

<b>ExtraitAnnulatif</b>	Information servant à annuler un extrait initial transmis et accepté par l'ACD
	<p>L'extrait annulatif n'a qu'une seule information : l'identifiant unique de l'extrait à annuler.</p> <p>Au lieu d'envoyer un extrait rectificatif ou correctif le mécanisme prévoit d'envoyer un extrait annulatif puis d'envoyer un nouvel extrait de compte contenant les valeurs correctes. Il est possible d'envoyer les deux extraits dans un même message XML. Le nouvel extrait initial doit avoir un identifiant unique autre que l'extrait qu'il remplace. Il n'y a pas de lien entre ces deux messages initiaux.</p> <p>Il n'est pas possible d'annuler un extrait annulatif (donc d'annuler une annulation)</p> <p>Il est permis d'annuler un extrait initial par un extrait annulatif dans le même fichier.</p> <p>N.B : Il faut préciser le débiteur et l'année du revenu dans l'entête du fichier, il n'est donc pas possible d'annuler des extraits de plusieurs débiteurs ou relatifs à plusieurs années fiscales dans un seul message.</p>

