

## ANEXO J

### Anexo N° 9 - A: Estándar UBL 2.1

#### C) Nota de crédito electrónica

| Raíz  | Nodo                     | Atributo          | DATO  | Cardinalidad UBL | Valor/ Formato                                      | Observaciones               |
|---|--------------------------|-------------------|---|------------------|---|-----------------------------|
| /CreditNote   |                          |                   |   | -                |   |                             |
| /CreditNote/ext:UBLExtensions                                       |                          |                   |   | 0..1             |   |                             |
| /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension                      |                          |                   |   | 1..n             |   |                             |
| /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent |                          |                   |   | 1                |   |                             |
|   | ds:Signature             |                   | Firma Digital   |                  |   |                             |
|   | cbc:UBLVersionID         |                   | Versión del UBL   | 0..1             | "2.0"   |                             |
|   | cbc:CustomizationID      |                   | Versión de la estructura del documento                                      | 0..1             | "1.0"   |                             |
|   | cbc:ID                   |                   | Serie y número del comprobante  | 1                | F###-NNNNNNNN                                       |                             |
|   | cbc:IssueDate            |                   | Fecha de emisión  | 1                | yyyy-mm-dd  |                             |
|   | cbc:IssueTime            |                   | Hora de emisión   | 0..1             | hh-mm-ss.0z   |                             |
|   | cbc:Note                 |                   | Leyenda   | 0..n             | an..100   | -                           |
|   |                          | @languageLocaleID | Código de leyenda   | 0..1             | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo52" | <a href="#">Catálogo 52</a> |
|   | cbc:DocumentCurrencyCode |                   | Código de tipo de moneda en la cual se emite la nota de crédito electrónica | 0..1             | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
| /CreditNote/cac:DiscrepancyResponse                                 |                          |                   |   | 0..n             |   |                             |
|   | cbc:ReferenceID          |                   | Serie y número de comprobante afectado                                      | 1                | NNNN-NNNNNNNN/<br>F###-NNNNNNNN                     |                             |
|   | cbc:ResponseCode         |                   | Código de tipo de nota de crédito   | 0..1             | n2  | <a href="#">Catálogo 09</a> |
|   | cbc:Description          |                   | Motivo o sustento   | 0..n             | an..250   |                             |
| /CreditNote/cac:BillingReference/cac:CreditNoteDocumentReference    |                          |                   |   | 0..1             |   |                             |
|   | cbc:ID                   |                   | Serie y número del comprobante que modifica                                 | 1                | NNNN-NNNNNNNN/<br>F###-NNNNNNNN                     |                             |
|   | cbc:DocumentTypeCode     |                   | Código de tipo de comprobante que modifica                                  | 0..1             | n2  | <a href="#">Catálogo 01</a> |

| Raíz   | Nodo                     | Atributo          | DATO   | Cardinalidad UBL | Valor/ Formato                                      | Observaciones               |
|--|--------------------------|-------------------|--|------------------|---|-----------------------------|
| /CreditNote/cac:DespatchDocumentReference  |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:ID                   |                   | Serie y número de la guía de remisión (comprobante de referencia)                          | 1                | NNNN-NNNNNNNN/<br>G###-NNNNNNNN<br>R###-NNNNNNNN    |                             |
|  | cbc:DocumentTypeCode     |                   | Código de tipo de comprobante (comprobante de referencia)                                  | 0..1             | n2  | <a href="#">Catálogo 01</a> |
| /CreditNote/cac:AdditionalDocumentReference  |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:ID                   |                   | Serie y número del comprobante de referencia   | 1                | an..30  |                             |
|  | cbc:DocumentTypeCode     |                   | Código de tipo de comprobante de referencia  | 0..1             | n2  | <a href="#">Catálogo 12</a> |
| /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme                         |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:RegistrationName     |                   | Nombre o razón social del emisor   | 0..1             | an..100   |                             |
|  | cbc:CompanyID            |                   | Número de RUC del emisor   | 0..1             | n11   |                             |
|  |                          | @schemeID         | Tipo de Documento de Identidad del Emisor  | 0..1             | an1   | <a href="#">Catálogo 06</a> |
|  |                          | @schemeName       | -  | 0..1             | "SUNAT: Identificador de Documento de Identidad"    |                             |
|  |                          | @schemeAgencyName | -  | 0..1             | "PE: SUNAT"   |                             |
|  |                          | @schemeURI        | -  | 0..1             | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo06" |                             |
| /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme/cac:RegistrationAddress |                          |                   |  | 0..1             |   |                             |
|  | cbc:AddressTypeCode      |                   | Código del domicilio fiscal o de local anexo del emisor                                    | 0..1             | n4  |                             |
| /CreditNote/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyTaxScheme                         |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:RegistrationName     |                   | Nombre o razón social del adquirente o usuario   | 0..1             | an..100   |                             |
|  | cbc:CompanyID            |                   | Número de RUC del adquirente o usuario   | 0..1             | n11   |                             |
|  |                          | @schemeID         | Tipo de Documento de Identidad del Emisor  | 0..1             | an1   | <a href="#">Catálogo 06</a> |
|  |                          | @schemeName       | -  | 0..1             | "SUNAT: Identificador de Documento de Identidad"    |                             |
|  |                          | @schemeAgencyName | -  | 0..1             | "PE: SUNAT"   |                             |
|  |                          | @schemeURI        | -  | 0..1             | "urn:pe:gob:sunat:cpe:see:gem:catalogos:catalogo06" |                             |
| /CreditNote/cac:TaxTotal   |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:TaxAmount            |                   | Monto total del tributo  | 1                | n(12,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código de tipo de moneda del monto total del tributo                                       | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
| /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal   |                          |                   |  | 0..n             |   |                             |
|  | cbc:TaxAmount            |                   | Monto total del tributo  | 1                | n(12,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código de tipo de moneda del monto total del tributo                                       | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
| /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme                       |                          |                   |  | 1                |   |                             |
|  | cbc:ID                   |                   | Código de tributo  | 0..1             | an4   | <a href="#">Catálogo 05</a> |
|  | cbc:Name                 |                   | Nombre de tributo  | 0..1             | an..6   | <a href="#">Catálogo 05</a> |
|  | cbc:TaxTypeCode          |                   | Código internacional tributo   | 0..1             | an3   | <a href="#">Catálogo 05</a> |
| /CreditNote/cac:LegalMonetaryTotal   |                          |                   |  | 1                |   |                             |
|  | cbc:AllowanceTotalAmount |                   | Monto total de descuentos globales del comprobante   | 0..1             | n(12,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código de tipo de moneda del monto total de descuentos globales del comprobante            | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
|  | cbc:ChargeTotalAmount    |                   | Monto total de otros cargos del comprobante  | 0..1             | n(12,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código de tipo de moneda del monto total de otros cargos del comprobante                   | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
|  | cbc:PrepaidAmount        |                   | Monto total de anticipos del comprobante   | 0..1             | n(15,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código de tipo de moneda del monto total de anticipos del comprobante                      | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
|  | cbc:PayableAmount        |                   | Importe total de la venta, cesión en uso o del servicio prestado                           | 1                | n(12,2)   |                             |
|  |                          | @currencyID       | Código tipo de moneda del importe total de la venta, cesión en uso o del servicio prestado | 1                | an3   | <a href="#">Catálogo 02</a> |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine   |                          |                   |  | 1..n             |   |                             |
|  | cbc:ID                   |                   | Número de orden del ítem   | 1                | n..3  |                             |
|  | cbc:CreditedQuantity     |                   | Cantidad de unidades del ítem  | 0..1             | n(12,10)  |                             |
|  |                          | @unitCode         | Unidad de medida del ítem  | 0..1             | an..3   | <a href="#">Catálogo 03</a> |

| Raíz  | Nodo                       | Atributo                | DATO  | Cardinalidad UBL | Valor/ Formato                                  | Observaciones |
|---|----------------------------|-------------------------|---|------------------|---|---------------|
|   |                            | @unitCodeListID         | -   | 0..1             | UN/ECE rec 20                                   | -             |
|   |                            | @unitCodeListAgencyName | -   | 0..1             | United Nations Economic Commission for Europe   | -             |
|   | cbc:LineExtensionAmount    |                         | Valor de venta del ítem   | 1                | n(12,2)   |               |
|   |                            | @currencyID             | Código de tipo de moneda del valor de venta del ítem  | 1                | an3   | Catálogo 02   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice         |                            |                         |   | 0..n             |   |               |
|   | cbc:PriceAmount            |                         | Precio de venta unitario/ Valor referencial unitario en operaciones no onerosas                           | 1                | n(12,10)  |               |
|   |                            | @currencyID             | Código de tipo de moneda del precio de venta unitario o valor referencial unitario                        | 1                | an3   | Catálogo 02   |
|   | cbc:PriceTypeCode          |                         | Código de tipo de precio  | 0..1             | an2   | Catálogo 16   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal   |                            |                         |   | 0..n             |   |               |
|   | cbc:TaxAmount              |                         | Monto de tributo del ítem   | 1                | n(12,2)   |               |
|   |                            | @currencyID             | Código de tipo de moneda del monto de tributo del ítem  | 1                | an3   | Catálogo 02   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal                               |                            |                         |   | 0..n             |   |               |
|   | cbc:TaxAmount              |                         | Monto de tributo del ítem   | 1                | n(12,2)   |               |
|   |                            | @currencyID             | Código de tipo de moneda del monto de tributo del ítem  | 1                | an3   | Catálogo 02   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory               |                            |                         |   | 1                |   |               |
|   | cbc:TaxExemptionReasonCode |                         | Código de tipo de afectación del IGV  | 0..1             | an2   | Catálogo 07   |
|   | cbc:TierRange              |                         | Código de tipo de sistema de ISC  | 0..1             | an2   | Catálogo 08   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme |                            |                         |   | 1                |   |               |
|   | cbc:ID                     |                         | Código de tributo   | 0..1             | an4   | Catálogo 05   |
|   | cbc:Name                   |                         | Nombre de tributo   | 0..1             | an..6   | Catálogo 05   |
|   | cbc:TaxTypeCode            |                         | Código internacional tributo  | 0..1             | an3   | Catálogo 05   |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Item   |                            |                         |   | 1                |   |               |
|   | cbc:Description            |                         | Descripción detallada del servicio prestado, bien vendido o cedido en uso, indicando las características. | 0..n             | an..250   |               |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Item/cac:SellereItemIdentification                     |                            |                         |   | 0..1             |   |               |
|   | cbc:ID                     |                         | Código de producto del ítem   | 1                | an..30  |               |
| /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:ItemSpecificationDocumentReference                  |                            |                         |   |                  |   |               |
|   | cbc:ID                     |                         | Número de documento   | 1                | an..100   |               |
|   | cbc:Issuedate              |                         | Fecha del documento   | 0..1             | an10  |               |
| /CreditNote/cac:CreditLine/cac:Item/cac:CommodityClassification                           |                            |                         |   | 0..1             |   |               |
|   | cbc:ItemClassificationCode |                         | Código de producto (SUNAT)  | 1                | n8  |               |
|   |                            | @listID                 |   | 0..1             | UNSPSC  |               |
|   |                            | @listAgencyName         |   | 0..1             | GS1 US  |               |
|   |                            | @listName               |   | 0..1             | Item Classification                             |               |
| /CreditNote/cac:CreditLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty                            |                            |                         |   | 0..n             |   |               |
|   | cbc:Name                   |                         | Nombre del concepto o elemento a consignar  | 1                | an..100   |               |
|   | cbc:NameCode               |                         | Código del concepto o elemento a consignar  | 0..1             |   | Catálogo 55   |
|   |                            | @listName               | -   | 0..1             | "SUNAT: Identificador de la propiedad del ítem" | -             |
|   |                            | @listAgencyName         | -   | 0..1             | "PE: SUNAT"                                     | -             |
|   | cbc:Value                  |                         | Valor del concepto o elemento a consignar   | 0..1             | an..100   |               |
| /CreditNote/cac:CreditLine/cac:Item/cac:AdditionalItemProperty/cac:UsabilityPeriod        |                            |                         |   | 0..1             |   |               |
|   | cbc:StartDate              |                         | Fecha de inicio   | 0..1             | yyyy-mm-dd                                      |               |
| /Invoice/cac:InvoiceLine/cac:Item/cac:OriginAddress                                       |                            |                         |   |                  |   |               |
|   | cbc:PostalZone             |                         | Código de ubigeo  | 0..1             |   |               |
|   | cbc:StreetName             |                         | Dirección completa y detallada  | 0..1             |   |               |
|   | cbc:CitySubdivisionName    |                         | Urbanización  | 0..1             |   |               |
|   | cbc:CityName               |                         | Provincia   | 0..1             |   |               |
|   | cbc:CountrySubentity       |                         | Departamento  | 0..1             |   |               |
|   | cbc:District               |                         | Distrito  | 0..1             |   |               |
| /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Price  |                            |                         |   | 0..1             |   |               |
|   | cbc:PriceAmount            |                         | Valor unitario del ítem   | 1                | n(12,10)  |               |
|   |                            | @currencyID             | Código de tipo de moneda del valor unitario del ítem  | 1                | an3   | Catálogo 02   |