

D) NOTA DE CRÉDITO ELECTRÓNICA

| N° | DATO                                                                                                                                                                                | NIVEL  | CONDICIÓN INFORMÁTICA(1) | TIPO Y LONGITUD(2) | FORMATO          | TAG UBL                                                                                                                                                    |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1  | Fecha de emisión                                                                                                                                                                    | Global | M                        | an..10             | YYYY-MM-DD       | /CreditNote/cbc:IssueDate                                                                                                                                  |
| 2  | Firma Digital                                                                                                                                                                       | Global | M                        | an..3000           |                  | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/ds:Signature<br>/CreditNote/cac:Signature                                              |
| 3  | Apellidos y nombres o denominación o razón social                                                                                                                                   | Global | M                        | an..100            |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName                                                                |
| 4  | Nombre Comercial                                                                                                                                                                    | Global | C                        | an..100            |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PartyName/cbc:Name                                                                                   |
| 5  | Domicilio fiscal                                                                                                                                                                    | Global | C                        | an6                |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:ID (Código de ubigeo - Catálogo No. 13)                                            |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..100            |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:StreetName (Dirección completa y detallada)                                        |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..25             |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:CitySubdivisionName (Urbanización)                                                 |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..30             |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:CityName (Provincia)                                                               |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..30             |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:CountrySubentity (Departamento)                                                    |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..30             |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cbc:District (Distrito)                                                                |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cac:Party/cac:PostalAddress/cac:Country/cbc:IdentificationCode (Código de país - Catálogo No. 04)                  |
| 6  | Número de RUC                                                                                                                                                                       | Global | M                        | n11                |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cbc:CustomerAssignedAccountID (Número de RUC)                                                                      |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | n1                 |                  | /CreditNote/cac:AccountingSupplierParty/cbc:AdditionalAccountID (Tipo de documento - Catálogo No. 06)                                                      |
| 7  | Código del tipo de Nota de crédito electrónica                                                                                                                                      | Global | M                        | an..13             |                  | /CreditNote/cac:DiscrepancyResponse/cbc:ReferenceID (Serie y número de documento afectado)                                                                 |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:DiscrepancyResponse/cbc:ResponseCode (Código de tipo de nota de crédito - Catálogo No. 09)                                                 |
| 8  | Numeración conformada por serie y número correlativo                                                                                                                                | Global | M                        | n..13              | <Serie>-<Número> | /CreditNote/cbc:ID                                                                                                                                         |
| 9  | Tipo y número de documento del adquirente o usuario                                                                                                                                 | Global | M                        | an..15             |                  | /CreditNote/cac:AccountingCustomerParty/cbc:CustomerAssignedAccountID (Número)                                                                             |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | n1                 |                  | /CreditNote/cac:AccountingCustomerParty/cbc:AdditionalAccountID (Tipo de documento - Catálogo No. 06)                                                      |
| 10 | Apellidos y nombres o denominación o razón social del adquirente o usuario                                                                                                          | Global | M                        | an..100            |                  | /CreditNote/cac:AccountingCustomerParty/cac:Party/cac:PartyLegalEntity/cbc:RegistrationName                                                                |
| 11 | Motivo o Sustento                                                                                                                                                                   | Global | M                        | an..250            |                  | /CreditNote/cac:DiscrepancyResponse/cbc:Description                                                                                                        |
| 12 | Unidad de medida por ítem que modifica                                                                                                                                              | Ítem   | C                        | an..3              |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cbc:CreditedQuantity/@unitCode (Unidad de medida - Catálogo No. 03)                                                         |
| 13 | Cantidad de unidades por ítem que modifica                                                                                                                                          | Ítem   | C                        | an..16             | n(12,3)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cbc:CreditedQuantity                                                                                                        |
| 14 | Código del producto                                                                                                                                                                 | Ítem   | C                        | an..30             |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Item/cac:SellersItemIdentification/cbc:ID                                                                               |
| 15 | Descripción detallada del servicio prestado, bien vendido o cedido en uso o descripción de acuerdo a lo dispuesto en el RCP para el tipo de comprobante de pago, según corresponda. | Ítem   | C                        | an..250            |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Item/cbc:Description                                                                                                    |
| 16 | Valor unitario por ítem que modifica                                                                                                                                                | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:Price/cbc:PriceAmount/@currencyID                                                                                       |
| 17 | Precio de venta unitario por ítem que modifica y código                                                                                                                             | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceAmount/@currencyID (Monto de precio de venta)                   |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          |                    |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceTypeCode (Código de tipo de precio - Catálogo No. 16)           |
| 18 | Afectación al IGV por ítem que modifica                                                                                                                                             | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Monto de IGV de la línea)                                                           |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Monto de IGV de la línea)                                           |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:TaxExemptionReasonCode (Afectación al IGV - Catálogo No. 07)               |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an4                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (Código de tributo - Catálogo No. 05)                     |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..6              |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (Nombre de tributo - Catálogo No. 05)                   |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an3                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (Código internacional tributo - Catálogo No. 05) |
| 19 | Sistema de ISC por ítem que modifica                                                                                                                                                | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Monto de ISC de la línea)                                                           |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Monto de ISC de la línea)                                           |
|    |                                                                                                                                                                                     |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cbc:TierRange (Tipo de sistema de ISC - Catálogo No. 08)                       |

D) NOTA DE CRÉDITO ELECTRÓNICA

| N° | DATO                                                                    | NIVEL  | CONDICIÓN INFORMATICA(1) | TIPO Y LONGITUD(2) | FORMATO          | TAG UBL                                                                                                                                                                      |
|----|-------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------|--------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |                                                                         |        |                          | an4                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (Código de tributo - Catálogo No. 05)                                       |
|    |                                                                         |        |                          | an..6              |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (Nombre de tributo - Catálogo No. 05)                                     |
|    |                                                                         |        |                          | an3                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (Código internacional tributo - Catálogo No. 05)                   |
| 20 | Total valor de venta - operaciones gravadas                             | Global | C                        | an4                |                  | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID (Código de tipo de monto - Catálogo No. 14) |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount (Monto)                          |
| 21 | Total valor de venta - operaciones inafectas                            | Global | C                        | an4                |                  | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID (Código de tipo de monto - Catálogo No. 14) |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount (Monto)                          |
| 22 | Total valor de venta-- operaciones exoneradas                           | Global | C                        | an4                |                  | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID (Código de tipo de monto - Catálogo No. 14) |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount (Monto)                          |
| 23 | Valor de venta por ítem                                                 | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cbc:LineExtensionAmount/@currencyID                                                                                                           |
| 24 | Sumatoria IGV                                                           | Global | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de IGV)                                                                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de IGV)                                                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an4                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (Código de tributo - Catálogo No. 05)                                                          |
|    |                                                                         |        |                          | an..6              |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (Nombre de tributo - Catálogo No. 05)                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an3                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (Código internacional tributo - Catálogo No. 05)                                      |
| 25 | Sumatoria ISC                                                           | Global | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de ISC)                                                                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de ISC)                                                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an4                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (Código de tributo - Catálogo No. 05)                                                          |
|    |                                                                         |        |                          | an..6              |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (Nombre de tributo - Catálogo No. 05)                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an3                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (Código internacional tributo - Catálogo No. 05)                                      |
| 26 | Sumatoria otros tributos                                                | Global | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de Otros Tributos)                                                                                             |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cbc:TaxAmount/@currencyID (Sumatoria de Otros Tributos)                                                                             |
|    |                                                                         |        |                          | an4                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:ID (Código de tributo - Catálogo No. 05)                                                          |
|    |                                                                         |        |                          | an..6              |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:Name (Nombre de tributo - Catálogo No. 05)                                                        |
|    |                                                                         |        |                          | an3                |                  | /CreditNote/cac:TaxTotal/cac:TaxSubtotal/cac:TaxCategory/cac:TaxScheme/cbc:TaxTypeCode (Código internacional tributo - Catálogo No. 05)                                      |
| 27 | Sumatoria otros Cargos                                                  | Global | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:LegalMonetaryTotal/cbc:ChargeTotalAmount/@currencyID                                                                                                         |
| 28 | Total descuentos                                                        | Global | C                        | an4                |                  | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:ID (Código de tipo de monto - Catálogo No. 14) |
|    |                                                                         |        |                          | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/ext:UBLExtensions/ext:UBLExtension/ext:ExtensionContent/sac:AdditionalInformation/sac:AdditionalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount (Monto)                          |
| 29 | Importe total                                                           | Global | M                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:LegalMonetaryTotal/cbc:PayableAmount/@currencyID                                                                                                             |
| 30 | Tipo de moneda en la cual se emite la nota de crédito electrónica       | Global | M                        | an3                |                  | /CreditNote/cbc:DocumentCurrencyCode (Código de moneda - Catálogo No. 02)                                                                                                    |
| 31 | Serie y número del documento que modifica                               | Global | M                        | n..13              | <Serie>-<Número> | /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:ID                                                                                                         |
| 32 | Tipo de documento del documento que modifica                            | Global | C                        | an2                |                  | /CreditNote/cac:BillingReference/cac:InvoiceDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode (Tipo de documento - Catálogo No. 01)                                                     |
| 33 | Documento de referencia                                                 | Global | C                        | an..30             |                  | En el caso de Guías de remisión:<br>/CreditNote/cac:DespatchDocumentReference/cbc:ID (Número de guía: serie - número de documento)                                           |
|    |                                                                         |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:DespatchDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode (Tipo de documento - Catálogo No. 01)                                                                         |
|    |                                                                         |        |                          | an..30             |                  | En el caso de otros documentos relacionados:<br>/CreditNote/cac:AdditionalDocumentReference/cbc:ID (Número de documento relacionado)                                         |
| 34 | Número de orden del ítem                                                | Ítem   | M                        | an2                |                  | /CreditNote/cac:AdditionalDocumentReference/cbc:DocumentTypeCode (Tipo de documento - Catálogo No. 12)                                                                       |
|    |                                                                         |        |                          | n..3               |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cbc:ID                                                                                                                                        |
| 35 | Valor referencial unitario por ítem en operaciones no onerosas y código | Ítem   | C                        | an..15             | n(12,2)          | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceAmount/@currencyID (Monto de valor referencial unitario)                          |
|    |                                                                         |        |                          | an2                |                  | /CreditNote/cac:CreditNoteLine/cac:PricingReference/cac:AlternativeConditionPrice/cbc:PriceTypeCode (Código de tipo de precio - Catálogo No. 16)                             |
| 36 | Versión del UBL                                                         | Global | M                        | an..10             |                  | /CreditNote/cbc:UBLVersionID                                                                                                                                                 |
| 37 | Versión de la estructura del documento                                  | Global | M                        | an..10             |                  | /CreditNote/cbc:CustomizationID                                                                                                                                              |

Nota: Ver (1) y (2) de literal A) de este anexo.

D) Nota de Crédito

