## **ANEXO**

		ANLAO
		22
l.1. Esr	PECIFICACIÓN FUNCIONAL DE	LOS MENSAJES DE ALTA Y MODIFICACIÓN. 💢 🗭
		alibi.
A continuació	ón se incluve una descripción de	e cada uno de los elementos integrados en las peticiones XML hacia los diferentes tipos de libros
	ara operaciones de alta y modific	
	•	CHILL
		infoliti
.1.1. Libr	ro de registro de Facturas ex	rpedidas.
Leyenda	Rojo ó ¹(superíndice)=	Campo obligatorio (3)
	Negro=	Campo opcional 200
		Campo de Selección
	Fondo amarillo ó <sup>2</sup> (superíndice	)= Modificaciones con efectos 1 de enero 2021

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS		DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACI	AGRUPACIÓN	AGRUPA	AGRUPACI	AGRUPACI	AGRUPACI				LONGITUD
	ÓN		CIÓN	ant Charles	ON	ON				LISTA
Cabecera <sup>1</sup>	IDVersionSii		of Docin						Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3)  L19



Departamento de Gestión Tributaria

		NombreRazon <sup>1</sup>							22 de may	Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
	Titular <sup>1</sup>	NIFRepresenta nte							C'O.	NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>						in pilo		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComuni cacion <sup>1</sup>						· (C	rinación públi		Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) <u>L0</u>
	PeriodoLiqui	Ejercicio <sup>1</sup>					e in			Ejercicio	Numérico(4)
	dacion <sup>1</sup>	Periodo <sup>1</sup>				*6	sucia			Periodo Liquidación	Alfanumérico(2)  L1
		IDEmisorFactu ra <sup>1</sup>	NIF <sup>1</sup>			10 90 97.				NIF asociado al emisor de la factura.	FormatoNIF(9)
RegistroL Rfacturas Emitidas <sup>1</sup>	IDFactura <sup>1</sup>	NumSerieFactu raEmisor <sup>1</sup>		~	stido a trans					N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		NumSerieFactu raEmisorResu menFin	000	nento son						N° Serie+N° Factura que identifica a la ultima factura cuando el Tipo de Factura es un asiento resumen de facturas	Alfanumérico(60)

Bollador



Departament de Gestión Tributaria
Departament de Gestión Tributaria

	FechaExpedici onFacturaEmis or <sup>1</sup>							22 de mai	Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	TipoFactura <sup>1</sup>					int	unación pildi	Co.	Especificación del tipo de factura: factura completa, factura simplificada, factura emitida en sustitución de facturas simplificadas, asiento resumen o factura rectificativa.	Alfanumérico(2) <u>L2 EMI</u>
FacturaExpe	TipoRectificati va				audi	encia			Campo que identifica si el tipo de factura rectificativa es por sustitución o por diferencia	Alfanumérico(1) <u>L5</u>
	FacturasAgrup adas	IDFactura Agrupada <sup>1</sup>	NumSerieFa cturaEmisor	~(0)	10000				Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
			FechaExped icionFactura Emisor¹	ziido a i					Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturasRectifi cadas	IDFactura Rectificad a <sup>1</sup>	NumSeriePa cturaPmisor						Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)

Borrador.C



Departamento de Gestión Tributaria

							2	0	
		FechaExped icionFactura Emisor <sup>1</sup>					22 de may	Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	Base Rectificad a <sup>1</sup>					mación públi	Co.	Base imponible de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
ImporteRectific acion	Cuota Rectificad a <sup>1</sup>				K	rmación		Cuota repercutida o soportada de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	CuotaRec argoRectif icado			**	enciaein			Cuota recargo de equivalencia de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
FechaOperacio n			•	re de allo				Fecha en la que se ha realizado la operación siempre que sea diferente a la fecha de expedición	Fecha(dd-mm-yyyy)
ClaveRegimen EspecialOTrasc endencia			ztido atrañ					Clave que identificará el tipo de régimen del IVA o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2)  L3.1 <sup>2</sup>
ClaveRegimen EspecialOTrasc endenciaAdicio nal1		nento som						Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IVA o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2)  L3.1
ClaveRegimen EspecialOTrasc	of Dog							Clave adicional que identificará el tipo de	Alfanumérico(2)

Boll



Departament de Gestión Tributaria

							2		
endenciaAdicio nal2							22 de may	operación o el régimen especial con trascendencia tributaria	<u>L3.1</u>
NumRegistroA cuerdoFacturac ion						ación públi	C.	Número de registro obtenido al enviar la autorización en materia de facturación o de libros registro	Alfanumérico(15)
ImporteTotal					۷(	THE		Importe total de la factura	Decimal(12,2)
BaseImponible ACoste					cigo in			Para grupos de IVA	Decimal(12,2)
DescripcionOp eración <sup>1</sup>				audi	Silv			Descripción del objeto de la factura	Alfanumérico(500)
RefExterna			a irialia	100				Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
FacturaSimplifi cadaArticulos7. 2_7.3		rento som	ziido			rmación públi		Factura simplificada Articulo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N	<u>L26</u>
EntidadSucedid a	NombreR azon							Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una	Alfanumérico(120)

Bolis



Departamento de Gestión Tributaria

								al		
								derna	operación de reestructuración	
		NIF <sup>1</sup>					QÚDÍ	, ca.	NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)
	RegPrevioGGE EoREDEMEo Competencia			iran	ite de audi	encia e intr	Huggion bill		Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE, de la inclusión en REDEME o de un cambio en la competencia inspectora.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	Alfanumérico(1) <u>L28</u>
	Macrodato		nento som	stido s					Identificador que especifica aquellas facturas con importe de la factura superior a un umbral de 100.000.000 euros.	Alfanumérico(1) <u>L29</u>

Boltador. Dog



Departamento de Gestión Tributaria

							2	O	
							22 de Ma	Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	
DatosInmueble	DetalleIn mueble <sup>1</sup>	SituaciónIn mueble <sup>1</sup>				illo	C.	Identificador que especifica la situación del inmueble	Numérico(1) <u>L6</u>
	mueble	ReferenciaC atastral				dolla		Referencia catastral del inmueble	Alfanumérico(25)
ImporteTransm isionInmuebles SujetoAIVA					· Oe into			Importe percibido por transmisiones de inmuebles sujetas a IVA	Decimal(12,2)
EmitidaPorTer cerosODestinat ario				ite de audi	efficie			Identificador que especifica si la factura ha sido emitida por un tercero o por el destinatario.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	Alfanumérico(1) <u>L10</u>
FacturacionDis pAdicionalTerc eraYsextayDel Mercado OrganizadoDel Gas	S	nento som	stid <sup>0</sup> atti					Identificador que especifica si la factura ha sido emitida por un tercero de acuerdo a una exigencia normativa (disposición adicional tercera y sexta Reglamento por el que se regulan las obligaciones de facturación y del Mercado Organizado del Gas).	Alfanumérico(1) <u>L25</u>

Borrador.



Departament de Gestión Tributaria

						27		
						22 de May	Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	
VariosDestinat arios						Co.	Identificador que especifica si la factura tiene varios destinatarios.	Alfanumérico(1) <u>L20</u>
					inación públi		Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	
Cupon		ridi(i)	e de audi	ancideinig			Identificador que especifica si la factura tipo R1, R5 o F4 tiene minoración de la base imponible por la concesión de cupones, bonificaciones o descuentos cuando solo se expide el original de la factura.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	Alfanumérico(1) <u>L22</u>
FacturaSinIden tifDestinatario Aritculo6.1.d	NombreR azon <sup>1</sup> China azon <sup>1</sup>	atido atto					Factura sin identificación destinatario artículo 6.1.d) RD 1619/2012 Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	<u>L27</u>
Contraparte	NombreR azon¹						Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)

Borrador



Departamento de Gestión Tributaria

 								<u> </u>	
							22 de may	(cliente) de facturas expedidas	
	NIFRepre sentante					څ.	CS.	NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	NIF <sup>1</sup>					rnación pilo		Identificador del NIF contraparte de la operación (cliente) de facturas expedidas	FormatoNIF(9)
	IDOtro <sup>1</sup>	CodigoPais		.8	enciaeint	rnación públi		Código del país asociado contraparte de la operación (cliente) de facturas expedidas	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)  L17
	ibouo	IDType <sup>1</sup>		te de au				Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Alfanumérico(2) <u>L4</u>
		ID¹	alian					Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
		ner Sujeta	Exenta	DetalleExe	CausaExen cion			Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2)
TipoDesglose <sup>1</sup>	DesgloseF actura <sup>1</sup>	Sujeta	Exercu	nta <sup>1</sup>	BaseImpon ible <sup>1</sup>			Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
	of Ooce		NoExenta	TipoNoExe nta <sup>1</sup>				Tipo de operación sujeta y no exenta para la	Alfanumérico(2)

BOLL



Departament de Gestión Tributaria

							24		
							22 de may	diferenciación de inversión de sujeto pasivo	<u>L7</u>
						TipoImpositivo	Co	Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
					ķ( <b>(</b>	Base Imponible 1		Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
			John Tapor	DesgloseIV A <sup>1</sup>	Detalle IVA	CuotaRepercuti da		Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
				ge give		TipoRecargoEq uivalencia		Porcentaje asociado en función del tipo de IVA	Decimal(3,2)
			dian			CuotaRecargoE quivalencia		Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia	Decimal(12,2)
			importer or					Importe en euros si la sujeción es por el art. 7,14, otros	Decimal(12,2)
	OCU	Nosajeta	ImporteTAI ReglasLocal izacion					Importe en euros si la sujeción es por operaciones no sujetas en el TAI por reglas de localización	Decimal(12,2)

Boliador



Departament de Gestión Tributaria

							24	3	
				Exenta	DetalleExe	CausaExencion	22 de may	Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2) <u>L9</u>
				LACIII	nta <sup>1</sup>	Basemponible	Co.	Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
					TipoNoExe nta <sup>1</sup>	Hugcion P		Tipo de operación sujeta y no exenta para la diferenciación de inversión de sujeto pasivo	Alfanumérico(2) <u>L7</u>
	DesgloseT	PrestacionS	Sujeta	ii ii	enciae		TipoImpositivo	Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
	ion <sup>1</sup>	ervicios	Do	NoExenta	DesgloseI VA <sup>1</sup>	DetalleIVA <sup>1</sup>	BaseImponible <sup>1</sup>	Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		PrestacionS ervicios	ziido atro				CuotaRepercutid a	Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		nento so	NoSuieta	ImportePor Articulos7_ 14_Otros				Importe en euros si la sujeción es por el art. 7,14, otros	Decimal(12,2)
	Joch Doch		robujem	ImporteTAI ReglasLoca lizacion				Importe en euros si la sujeción es por operaciones	Decimal(12,2)

3011



Departamento de Gestión Tributaria

							2		
							2 de nov	no sujetas en el TAI por reglas de localización	
				Exenta	DetalleExe nta <sup>1</sup>	CausaExencion	iso.	Campo que especifica la causa de la exención	Alfanumérico(2)
						Base Imponible <sup>1</sup>		Importe en euros correspondiente a la causa de exención	Decimal(12,2)
					TipoNoExe nta			Tipo de operación sujeta y no exenta para la diferenciación de inversión de sujeto pasivo	Alfanumérico(2)
		Entrega	Sujeta	deaudi	<u> </u>		TipoImpositivo	Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
			Sujeta Stránce	NoExenta	DesgloseI VA <sup>1</sup>	DetalleIVA <sup>1</sup>	BaseImponible <sup>1</sup>	Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		entosom					CuotaRepercutid a	Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
	Ooci						TipoRecargoEqu ivalencia	Porcentaje asociado en función del tipo de IVA	Decimal(3,2)

BOLLS



0020
Departamento de Gestión Tributaria
· No in the second seco

					CuotaRecargoEq uivalencia	Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia	Decimal(12,2)
			ImportePor Articulos7_ 14_Otros	Ollo	,	Importe en euros si la sujeción es por el art. 7,14, otros	Decimal(12,2)
		NoSujeta	ImporteTAI ReglasLoca lizacion	 irmación (		Importe en euros si la sujeción es por operaciones no sujetas en el TAI por reglas de localización	Decimal(12,2)

e de audien

### 1.1.2. Libro de registro de Facturas Recibidas.

Agenci	ia Tributaria		Departament de Gestión Tributaria					
1.1.2.	Libro de re	gistro de Factur	as Recibio	2 de mays				
BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI ÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI ÓN	^,	pilon	LONGITUD LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>				٠.(	Jrnacion	Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3)  L19
		NombreRazon <sup>1</sup>		arrite de audi	ciaein		Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas recibidas	Alfanumérico(120)
Cabecera <sup>1</sup>	Titular <sup>1</sup>	NIFRepresentante		المري	e		NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF¹		76,0			NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>1</sup>		24	amile			Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) <u>L0</u>
		Ejercicio <sup>1</sup>	etido				Ejercicio	Numérico(4)
RegistroLRf acturasReci bidas <sup>1</sup>	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Periodo <sup>1</sup> S	mejido				Periodo Liquidación	Alfanumérico(2) <u>L1</u>
	IDFactura <sup>1</sup>	IDEmised actura 1	NIF <sup>1</sup>				Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)



Departament de Gestión Tributaria

						24	
			CodigoPais			Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)
						~%·	<u>L17</u>
		IDOtro <sup>1</sup>	IDType <sup>1</sup>			Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de	Alfanumérico(2)
			БТурс		76.	? residencia	<u>L4</u>
			IDı		rnación	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFacturaEmi sor¹			ncia e inti		N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
	NumSerieFacturaEmi sorResumenFin		anite de audi	Ø`		N° Serie+N° Factura que identifica a la ultima factura cuando el Tipo de Factura es un asiento resumen de facturas	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFact uraEmisor <sup>1</sup>	100%	Ø,			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	S	metios				Especificación del tipo de factura: factura completa, factura simplificada, asiento	Alfanumérico(2) <u>L2_RECI</u>
FacturaRecibida <sup>1</sup>	FechaExpedicionFact uraEmisor¹  TipoFactura!					resumen, importación y justificantes contables. La especificación de factura emitida en sustitución de facturas simplificadas o de	

Boltado



Departament de Gestión Tributaria

						factura rectificativa tienen carácter opcional	
	TipoRectificativa					Campo que identifica si el tipo de factora rectificativa es por sustitución o por diferencia	Alfanumérico(1) <u>L5</u>
	FacturasAgrupadas	IDFacturaA	NumSerieFact uraEmisor <sup>1</sup>		ación	N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	racturasAgrupadas	grupada <sup>1</sup>	FechaExpedici onFacturaEmis or <sup>1</sup>	o inti	yrnación (	Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	FacturasRectificadas	IDFacturaR	NumSerieFact uraEmisor <sup>1</sup>	encia		N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	racturaskecuncadas	ectificada <sup>1</sup>	FechaExpedici onFacturaEmis			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Base Rectificada <sup>1</sup>	Q.			Base imponible de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	ImporteRectificacion	Cuota				Cuota repercutida o soportada de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)
	ImporteRectificacion	CuotaRecar goRectifica do				Cuota recargo de equivalencia de la factura/facturas sustituidas	Decimal(12,2)

2011.sqo



FechaOperación					Fecha en la que se ha realizado la operación sempre que sea diferente a la fecha de expedición.	Fecha(dd-mm-yyyy)
ClaveRegimenEspeci alOTrascendencia <sup>1</sup>				ijon	Clave que identificará el tipo de regimen del IVA o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2)  L3.2
ClaveRegimenEspeci alOTrascendenciaAdi cional1		arrite		Mac	Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IVA o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) <u>L3.2</u>
ClaveRegimenEspeci alOTrascendenciaAdi cional2		80 318	enci		Clave adicional que identificará el tipo de régimen del IVA o una operación con trascendencia tributaria	Alfanumérico(2) <u>L3.2</u>
NumRegistroAcuerdo Facturacion	70 Q.X.	arrite			Número de registro obtenido al enviar la autorización en materia de facturación o de libros registro	Alfanumérico(15)
ImporteTotal	Silo				Importe total de la factura	Decimal(12,2)
					Para grupos de IVA	Decimal(12,2)
Descripcion peracion					Descripción del objeto de la factura	Alfanumérico(500)

Bollag



RefExterna					Referencia Externa Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
FacturaSimplificadaA rticulos7.2_7.3				ación	Factura simplificada Articulo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N	<u>L26</u>
EntidadSucedida	NombreRaz on <sup>1</sup>		id o'it'	Str.	Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
	NIF <sup>1</sup>	deaudi	one		NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)
RegPrevioGGEEoRE DEMEoCompetencia  Macrodato	metido atr	arrite			Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE, de la inclusión en REDEME o de un cambio en la competencia inspectora  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	Alfanumérico(1) <u>L28</u>
Macrodato					Identificador que especifica	Alfanumérico(1)
O. Do.					aquellas facturas con importe	<u>L.29</u>

BOI

						40	
						de la factura superior a un umbral de 100 000.000 euros.  Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	
			DetalleIVA <sup>1</sup>		ornación.	Porcentaje aplicado sobre la Base Imponible para calcular la cuota	Decimal(3,2)
			• 1	BaseImpon		Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
	DesgloseFactura <sup>1</sup>	InversionSu	re de aud	CuotaSopor tada <sup>1</sup>		Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		jetoPasivo	arrille	TipoRecarg oEquivalen cia		Porcentaje asociado en función del tipo de IVA	Decimal(3,2)
	DesgloseFactura <sup>1</sup>	metios		CuotaRecar goEquivale ncia		Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia	Decimal(12,2)
	ocumente			BienInversi on <sup>2</sup>		Identificador que especifica bien de inversión.	Alfanumérico(1)  L33

Borrador.

				240	
				Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	
	DetalleIVA <sup>1</sup>	TipoImposi tivo		Porcentaje aplicado sobre la Base laponible para calcular la cuota.	Decimal(3,2)
		BaseImponi ble <sup>1</sup>	rnación	Magnitud dineraria sobre la cual se aplica un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
		CuotaSopor tada		Cuota resultante de aplicar a la base imponible un determinado tipo impositivo	Decimal(12,2)
DesgloseIV	, a sudi	FipoRecarg oEquivalen cia		Porcentaje asociado en función del tipo de IVA	Decimal(3,2)
A	i anite de	CuotaRecar goEquivale ncia		Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia	Decimal(12,2)
metidos		PorcentCo mpensacion REAGYP		Porcentaje compensación Régimen Especial de la Agricultura, Ganadería y Pesca.	Decimal(3,2)
DesgloseIV A		ImporteCo mpensacion REAGYP		Compensación Régimen Especial de la Agricultura, Ganadería y Pesca.	Decimal(12,2)
or Docr		BienInversi on <sup>2</sup>		Identificador que especifica bien de inversión.	Alfanumérico(1)

80(,



						Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	<u>L33</u>
		NombreRaz on <sup>1</sup>				Nombre-razón social de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	Alfanumérico(120)
		NIFReprese ntante			rnación	NIF del representante de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	FormatoNIF(9)
	Contraparte <sup>1</sup>	NIF <sup>1</sup>	,6,	enciae infi	),	Identificador del NIF de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	FormatoNIF(9)
			CodigoPais			Código del país asociado de la contraparte de la operación. Proveedor en facturas recibidas	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) <u>L17</u>
		IDOtro1 M	IDType <sup>1</sup>			Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Alfanumérico(2) <u>L4</u>
	S	Silve	$ID_1$			Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	FechaReg Contable <sup>1</sup>					Fecha del registro contable de la operación. Se utilizará para el plazo de remisión de las facturas recibidas	Fecha(dd-mm-yyyy)

Bolica



2020
Departament de Gestión Tributaria
200

CuotaDeducible <sup>1</sup>		Cuota deducible	Decimal(12,2)
DeducirEnPeriodoPos terior <sup>2</sup>		Identificador que especifica si la factura se deduce en un periodo posterior  no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	Alfanumérico(1)  L34
EjercicioDeducccion <sup>2</sup>	L.C.	Ejercicio de deducción	Numérico(4)
PeriodoDeduccion <sup>2</sup>	;00°;1710	Periodo de deducción	Alfanumérico(2)

rije de audie

irador Docum

# 1.1.3. Libro de registro de Bienes de Inversión.

Agencia T	ributaria			Departament de Gestión Ti	ributaria	
1.1.3. Libro	de registro de B	ienes de Inversión.			Departament de Gestión To	
BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI	AGRUPACIÓN	phil	LONGITUD
			ÓN	بن	or .	LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>			"Ma	Identificación de la versión del esquema utilizado	Alfanumérico(3)
	ID versionsn-			einformac	para el intercambio de información	<u>L19</u>
	T. 1. 1	NombreRazon <sup>1</sup>		100 N	Nombre-razón social del Titular del libro de registro de bienes de inversión	Alfanumérico(120)
Cabecera <sup>1</sup>	Titular <sup>1</sup>	NIFRepresentante	, idie.		NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>	800		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>1</sup>	hranit	3		Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) <u>L0</u>
RegistroLRBienes Inversion <sup>1</sup>	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Ejerciciol Poriodo <sup>1</sup>			Ejercicio del Libro registro de los bienes de inversión	Numérico(4)
		Poriodo <sup>1</sup>			0A	Debe informarse con valor "0A"
	IDFactura <sup>1</sup>	CUINE IDEmisorFactura <sup>1</sup>	NombreRaz on <sup>1</sup>		Nombre-razón social del emisor de la factura asociada a los bienes de inversión	Alfanumérico(120)



Departament de Gestión Tributaria
Departament vae Gestion Tributaria
26
200

					2/6	
			NIF¹		Identificador de NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
					22	
				CodigoPais	Codigo del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)
			IDO: 1	.,(	n Pr	<u>L17</u>
			IDOtro <sup>1</sup>	NT ORC	Clave para establecer el tipo de identificación en el	Alfanumérico(2)
			IDType	IDType nach	pais de residencia	<u>L4</u>
			<u>.</u>	Ø ID¹	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
		NumSerieFacturaEmisor <sup>1</sup>	audiene	,	N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor <sup>1</sup>	96 s		Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
		IdentificacionBien <sup>1</sup>	,		Descripción de los bienes objeto de la operación	Alfanumérico(40)
		FechaInicioUtilizacion			Fecha de inicio de utilización del mismo	Fecha(dd-mm-yyyy)
	BienesInversion <sup>1</sup>	ProrrataAnualDefinitiva <sup>1</sup>				Decimal(3,2)
	Biologinversion	Regularizacion Anual Deduccion				Decimal(12,2)
		IdentificacionEntrega				Alfanumérico(40)
		RegularizacionDeduccionEfectuada				Decimal(12,2)

sorrador.



Departament de Gestión Tributaria
240

	RefExterna			Referencia Externa. Dato adicional de contenido	Alfanumérico(60)
				libre enviado por alganas aplicaciones clientes	
				(asiento contable, etc).	
				7	
	NumRegistroAcuerdoFacturacion			Número de registro obtenido al enviar la	Alfanumérico(15)
				autorización en materia de facturación o de libros	
				registro	
				00	
	EntidadSucedida	NombreRaz	. 1	Nombre-razón social de la entidad sucedida como	Alfanumérico(120)
		on <sup>1</sup>	c)	consecuencia de una operación de reestructuración	
			200		
			CHI.		
		NIF <sup>1</sup>	in in	NIF asociado a la entidad sucedida como	FormatoNIF(9)
			0, \	consecuencia de una operación de reestructuración	
			2		

ade audie

## 1.1.4. Libro de registro de Determinadas Operaciones Intracomunitarias.

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓ	/	blica.	LONGITUD
			N	AGRUP ACIÓN	S Boy	LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>				Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3)  L19
Cabecera <sup>1</sup>	Titular <sup>1</sup>	NombreRazon <sup>1</sup>		.00	Nombre-razón social del Titular del libro de registro de operaciones intracomunitarias	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante	o.<	C	NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>	audile		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>1</sup>		ye go an		Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2)
		•	KO .			<u>L0</u>
		Ejercicio <sup>1</sup>			Ejercicio	Numérico(4)
	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Pariodal 20			Periodo Liquidación	Alfanumérico(2)
RegistroLRDetOp		renous in			<b>--</b>	<u>L1</u>
eracionIntracomu nitaria <sup>1</sup>		DEmisor Factural	NombreRazon 1		Nombre-razón social del emisor de la factura de operaciones intracomunitarias	Alfanumérico(120)
	IDFactura <sup>1</sup>	Periodo! do de la companya della companya della companya de la companya della com	NIF¹		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)

Borrador



		IDOtro <sup>1</sup>	Codigo Pais	Código del país asociado al emisor de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)  L18
		IDOII0.	IDType 1	Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Debe informarse con valor "02"
			$ID^1$	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFacturaEmisor <sup>1</sup>		S	N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor <sup>1</sup>		6,10	Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	NombreRazon <sup>1</sup>		cia	Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
	NIFRepresentante	audile		NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	NIF <sup>1</sup>	de audier		NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
Contraparte <sup>1</sup>	IDOtro1 do a trati	CodigoPais		Código del país asociado a la contraparte de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) <u>L18</u>
	IDOtro <sup>1</sup> dO	IDType <sup>1</sup>		Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Debe informarse con valor "02"
	anto s	ID <sup>1</sup>		Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
OperacionIntracomun itaria <sup>1</sup>	TipoOperacion <sup>1</sup>			Identificador del tipo de operación intracomunitaria	Alfanumérico(1)  L12

Boliador.



	ClaveDeclarado1			Identificación de declarante o declarado	Alfanumérico(1)
				200	<u>L13</u>
	EstadoMiembro <sup>1</sup>			Código del Estado miembro de origen o de envío	Alfanumérico(2)
				Blick	<u>L18</u>
	PlazoOperacion			100 PC	Numérico(3)
	DescripcionBienes <sup>1</sup>			Descripción de los bienes adquiridos	Alfanumérico(40)
	DireccionOperador <sup>1</sup>			Dirección del operador intracomunitario	Alfanumérico(120)
	FacturasODocumentacion		ciae	Otras facturas o documentación relativas a las operaciones de que se trate	Alfanumérico(150)
	RefExterna	audie		Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes (asiento contable, etc).	Alfanumérico(60)
	NumRegistroAcuerdoFacturacion	40 90		Número de registro obtenido al enviar la autorización en materia de facturación o de libros registro	Alfanumérico(15)
	EntidadSucedida	NombreRazon 1		Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
	Obj	NIF <sup>1</sup>		NIF asociado a la entidad su	FormatoNIF(9)
				cedida como consecuencia de una operación de reestructuración	
	RegPrevioGGEEoREDEMEoCo			Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del	Alfanumérico(1)
	RegPrevioGGEEoREDEMEoCo			cambio de condición a GGEE, de la inclusión en REDEME o de un cambio en la competencia inspectora.	<u>L28</u>
	Cr.			Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor "N".	

Boliado



Departamentado Gestión TributaDepartamentado A de India Gestión Tributado A de India Gestión

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS	DATOS	DESCRIPCIÓN	Formato/longitud
	IDVersionSii 12					Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3) L19
		NombreRazon12				Nombre-razón social del Titular del libro de registro	Alfanumérico(120)
Cabecera <sup>12</sup>	Titular <sup>12</sup>	NIFRepresentante <sup>2</sup>				NIF de representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>12</sup>				MIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>12</sup>				Macilo	Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) L0
	ClaveDeclarante12				información	Clave del declarante	Alfanumérico(1) L31
		Ejercicio <sup>12</sup>		cia		<u>Ejercicio</u>	Numérico(4)
	IdRegistroDeclarado <sup>1</sup> <sup>2</sup>	Periodo <sup>12</sup>		de audiencia		Periodo Periodo	Alfanumérico(2) L1
		IdRegistro <sup>12</sup>		de o		Identificador del registro	Alfanumerico(60)
RegistroLRVent aBienesConsigna	TipoOperacion <sup>12</sup>		arnite			Tipo de operación	Alfanumérico(2) L32
12		NombreRazon12	NO ALLO			Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante <sup>2</sup>	netios			NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
	Contraparte <sup>2</sup>	NIF <sup>12</sup>	) <u> </u>			NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		NombreRazon <sup>12</sup> NIFRepresentante <sup>2</sup> NIF <sup>12</sup> NIF <sup>12</sup>	CodigoPais²			Código del país asociado a la contraparte de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17

Borrador.

					200	
		IDType <sup>12</sup>			Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Alfanumérico(2) L4
		ID <sup>12</sup>		•	país de residencia	Alfanumérico(20)
	NombreRazon <sup>12</sup>			información	Nombre-razón social del sustituto del destinatario inicial de la operación	Alfanumérico(120)
	NIFRepresentante <sup>2</sup>			Sinto	NIF del representante del sustituto del destinatario inicial de la operación	FormatoNIF(9)
SustitutoDestinatario	NIF <sup>12</sup>		diencia		NIF asociado al sustituto del destinatario inicial de la operación	FormatoNIF(9)
<mark>Inical²</mark>		CodigoPais <sup>2</sup>	de audiencia		Código del país asociado al sustituto del destinatario inicial de la factura	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
	IDOtro <sup>12</sup>	IDType A			Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Alfanumérico(2)  L4
		Cild OD12			Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	Car	NombreRazon <sup>12</sup>			Nombre-razón social del depositario de la operación	Alfanumérico(120)
Desposito <sup>2</sup>	Depositario (1)	NIFRepresentante <sup>2</sup>			NIF del representante del depositario de la operación	FormatoNIF(9)
	ocume	NIF <sup>12</sup>			NIF asociado al depositario de la operación	FormatoNIF(9)

orrador.



					40	
			CodigoPais²		Código del país asociado del depositario de la operación	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L17
		IDOtro <sup>12</sup>	IDType <sup>12</sup>		Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de	Alfanumérico(2)  L4
			$ID^{12}$	ación	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	DireccionAlmacen <sup>12</sup>		. 0	información	Direccion del almacén del deposito	Alfanumérico(120)
		ValorBienes <sup>2</sup>	Juliencia			
		EmPartida <sup>2</sup>	anglie			
		EmLlegada²	\Q <sub>1</sub>			
	InfoExpedicionRecepci on <sup>2</sup>	FechaExpedicion <sup>2</sup>	0		Fecha Expedicion	Fecha(dd-mm-yyyy)
		FechaLlegada <sup>2</sup>			Fecha Llegada	Fecha(dd-mm-yyyy)
OperacionIntr		Cantida 12				I
nitaria <sup>12</sup>	acomu	Cantidat 12  DescripBienes 12			Descripción de bienes	Alfanumérico(120)
		Éjercicio <sup>12</sup>			Ejercicio	Numérico(4)
	IdRegistroExpInicial <sup>®</sup>	Periodo <sup>12</sup>			Periodo Periodo	Alfanumérico(2)
	nento s	IdExpInicial <sup>12</sup>			Identificador del registro inicial	Alfanumerico(60)
	DestinoFinalExpedRec ep²	DescripBienes <sup>12</sup>			Descrpción de bienes	Alfanumérico(120)
	O ep²	Cantidad 12				<u> </u>

Bollag



20
Departamento de Gestión Tributaria
X.
240

					240	
		FechaOpDeclarada12			Fecha de la operación declarada	Fecha(dd-mm-yyyy)
			NombreRazon <sup>12</sup>		Nombre-razón social del destinatario final de la operación	Alfanumérico(120)
			NIFRepresentant e <sup>2</sup>		NIF del representante del destinatario final de la operación	FormatoNIF(9)
			NIF 12		NF asociado al destinatario final de la operación	FormatoNIF(9)
		DestinatarioFinal <sup>2</sup>		CodigoPaix <sup>2</sup>	Código del país asociado del depositario de la operación	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)
			IDOtro <sup>12</sup>	3.	Clave para establecer el tipo de identificación en el pais de residencia	Alfanumérico(2)
			ancia	ID <sup>12</sup>	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
		BaseImponibleValor <sup>1</sup> <sup>2</sup>	audiencia		Base Imponible o valor	Decimal(12,2)
		PrecioUnitario <sup>2</sup>	96		Precio Unitario	Decimal(12,2)
	RefExterna <sup>2</sup>	metido atramite			Referencia Externa. Dato adicional de contenido libre enviado por algunas aplicaciones clientes	Alfanumérico(60)
					Número de registro obtenido al enviar la autorización en materia de facturación o de libros registro	Alfanumérico(15)
	Entidad Sicedida <sup>2</sup>	NombreRazon <sup>12</sup>			Nombre-razón social de la entidad sucedida como	Alfanumérico(120)

Soliad





			consecuencia de una operación de reestructuración	
	NIF <sup>12</sup>		NIF asociado a la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)
RegPrevioGGEE EMEoCompete		einfornación	Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo por no tener constancia del cambio de condición a GGEE, de la inclusión en REDEME o de un cambio en la competencia inspectora	Alfanumérico(1) L28

Suministro de Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual.

Operaciones en metálico (Importes superioria de la conciencia de la Operaciones en metálico (Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en metálico durante el 1.1.6.1 ejercicio de una misma persona o entidad)

BLOQUE	DATOS/	DATOS	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUCACIÓN	AGRUP ACIÓN		LONGITUD
		*0°,	ACION		LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>	Selle		Identificación de la versión del esquema utilizado para el	Alfanumérico(3)
Cabecera <sup>1</sup>	ID Versionsii	310,		intercambio de información	<u>L19</u>
	Titular <sup>1</sup>	NombreRazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)



Departament de Gestión	
Departament de Gestión	Tributaria

				- Mis	
		NIFRepresentante		NIF del representante del utular	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>		NIF asociado al inular	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>1</sup>			Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2)
	ripocomameacion			Tipo do spongan (ana, modificación)	<u>L0</u>
	D : 11: :1 : 1	Ejercicio <sup>1</sup>		Ejercicio	Numérico(4)
	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Periodo <sup>1</sup>		inform 0A	Debe informarse con valor "0A"
		NombreRazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante	ii	NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
RegistroLRCobro		NIF¹	de alle	NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
sMetalico <sup>1</sup>	Contraparte <sup>1</sup>	do a trámit	CodigoP ais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) <u>L17</u>
		NIFT  NIFT  IDORALIDO A Transite  Ourner to some a serial rite	IDType <sup>1</sup>	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2)
		imeli	ID¹	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	ImporteTotal <sup>1</sup>	ocy			Decimal(12,2)

Bollador



Departament de Gestión Tributaria

		Importes superiores a 6.000 euros que se hubieran percibido en	
		metálico de la misma persona o entidad pordas operaciones	
		realizadas durante el año natural.	
		21	
	NombreRazon1	Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia	Alfanumérico(120)
		de una operación de reestructuración	
EntidadSucedida		10 by	
	NIF¹	NIF asociado a la entidad su	FormatoNIF(9)
		20.	
		cedida como consecuencia de una operación de reestructuración	

1.1.6.2 Operaciones de seguros (Las entidades aseguradoras informarán de las primas o contraprestaciones percibidas y las indemnizaciones o prestaciones satisfechas por las que no expidan factura).

BLOQUE	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUPACIÓN	DATOS/ AGRUP ACIÓN	DESCRIPCIÓN	FORMATO LONGITUD LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>	atido a li		Identificación de la versión del esquema utilizado para el intercambio de información	Alfanumérico(3)  L19
Cabecera <sup>1</sup>	Titular <sup>1</sup>	Nombre Kazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
	Titula	NIFRepresentante		NIF del representante del titular	FormatoNIF(9)
		CUIT NIF1		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)



	TipoComunicacion <sup>1</sup>			Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2) <u>L0</u>
	Devie de L'envidente et	Ejercicio <sup>1</sup>		Ejercicio V	Numérico(4)
	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Periodo <sup>1</sup>		QÚ/OÓA	Debe informarse con valor "0A"
		NombreRazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante		NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
RegistroLROpera cionesSeguros <sup>1</sup>	Contraparte <sup>1</sup>	NIF <sup>1</sup>		NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		IDOtro1 IDOtro1 IDOtro1 IDOtro1 Ido atranite	CodigoP ars	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes) <u>L17</u>
		Dotto, Stranit	IDType <sup>1</sup>	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(2) <u>L4</u>
		netide	ID <sup>1</sup>	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	ClaveOperacion <sup>1</sup>	antio soft		Clave de operación	Alfanumérico(1)  L21
	ImporteTotal <sup>1</sup>	OCIMBO		Importe anual de las operaciones de seguros	Decimal(12,2)

Boliadi



	NombreRazon <sup>1</sup>	Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia	Alfanumérico(120)
		de una operación de reestructuración	
EntidadSucedida			
	NIF <sup>1</sup>	NIF asociado a la entidad su	FormatoNIF(9)
		cedida como consecuencia de tua operación de reestructuración	

1.1.6.3 Agencias de viajes. (Prestaciones de servicios en cuya realización intervienen actuando como mediadoras en nombre y por cuenta ajena a las que se refiere el apartado 7.b) de la disposición adicional cuarta del Real Decreto 1619/2012, de 30 de noviembre).

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUR		LONGITUD
			ACIÓN		LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>		200	Identificación de la versión del esquema utilizado para el	Alfanumérico(3)
	ID versionsii-	anil		intercambio de información	<u>L19</u>
		NombreRazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social del titular	Alfanumérico(120)
Cabecera <sup>1</sup>	Titular¹	Obje			
		NIFRepresentante		NIF del representante del titular	FormatoNIF(9)
		S NIF <sup>1</sup>		NIF asociado al titular	FormatoNIF(9)
	TipoComunicacion <sup>1</sup>	rent		Tipo de operación (alta, modificación)	Alfanumérico(2)
	ripocomunicación	-chu.		1.po de operación (ana, modificación)	<u>L0</u>



Departamento de Gestión Tributaria
Departament de Gestión Tributaria

				PA .	
RegistroLRAgenc iasViajes <sup>1</sup>	PeriodoLiquidacion <sup>1</sup>	Ejercicio <sup>1</sup>		Ejercicio	Numérico(4)
	renouoLiquidaeion	Periodo <sup>1</sup>		0A 22	Debe informarse con valor "0A"
		NombreRazon <sup>1</sup>		Nombre-razón social de la contraparte de la operación	Alfanumérico(120)
	Contraparte <sup>1</sup>	NIFRepresentante		NIF del representante de la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>		NIF asociado a la contraparte de la operación	FormatoNIF(9)
			CodigoP ais	Código del país asociado a la contraparte	Alfanumérico(2) (ISO 3166-1 alpha-2 codes)
		IDOtro¹  atrámite  NómbreRazon¹	PDType <sup>1</sup>	Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia	L17 Alfanumérico(2)  L4
		a tro	ID <sup>1</sup>	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	ImporteTotal <sup>1</sup>	Metido		Importe anual.	Decimal(12,2)
	EntidadSucedida	Nombre Razon <sup>1</sup> NIF <sup>1</sup>		Nombre-razón social de la entidad sucedida como consecuencia de una operación de reestructuración	Alfanumérico(120)
		OCOTA NIE		NIF asociado a la entidad su cedida como consecuencia de una operación de reestructuración	FormatoNIF(9)

Bolladi

		DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI ÓN	AGRUPACIÓN	Mico.	LONGITUD
			ON		Pill	LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>			Ċ	Identificación de la versión del esquema utilizado	Alfanumérico(3)
				Male	para el intercambio de información	<u>L19</u>
Cabecera <sup>1</sup>	Titular <sup>1</sup>	NombreRazon <sup>1</sup>		cinfol.	Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
		NIFRepresentante		NO.	NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>	dien	)	NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		IDEmisorFactura <sup>1</sup>	NIFT CO		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
	IDFactura <sup>1</sup>	NumSerieFacturaEmisor <sup>1</sup>	3		Nº Serie+Nº Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		FechaExpedicionFacturaEmisor <sup>1</sup>			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy
RegistroLRCobro		Ocumento Scobro	Fecha <sup>1</sup>		Fecha de realización del cobro	Fecha(dd-mm-yyyy
		amet	Importe <sup>1</sup>		Importe cobrado	Decimal(12,2)
	Cobros <sup>1</sup>	**Cobro¹	Medio <sup>1</sup>		Medio de cobro utilizado	Alfanumérico(2)
		ente				<u>L11</u>

# 1.1.8 Suministro de Pagos para facturas registradas en el Libro de registro de Facturas Recibidas.

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI ÓN	AGRUPACIÓN	whica.	LONGITUD
			ON		QUE	LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>			ci <sup>(</sup>	Identificación de la versión del esquema utilizado	Alfanumérico(3)
	15 versionen			Mac	para el intercambio de información	<u>L19</u>
Cabecera <sup>1</sup>		NombreRazon <sup>1</sup>		einfoll	Nombre-razón social del Titular del libro de registro	Alfanumérico(120)
Cabecera	Titular¹			@\``	de facturas recibidas	Arranumerico(120)
	Titular-	NIFRepresentante	370	,0	NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>	Judile		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
			NombreRaz		Nombre-razón social del emisor de la factura	Alfanumérico(120)
		ii <sup>©</sup>	O on¹			
		*r'diff.	NIF <sup>1</sup>		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		200	MI		identificador del IVII <sup>-</sup> del effisor de la factura	
RegistroLRPagos <sup>1</sup>	IDFactura <sup>1</sup>	IDEmisorFactura <sup>1</sup>				Alfanumérico(2) (ISO
		COMIC		CodigoPais	Código del país asociado a la contraparte de la	3166-1 alpha-2 codes)
		IDEmisor ido a tránite	IDOtro1	IDOtro <sup>1</sup>	ractura	<u>L17</u>
		allue			Clave para establecer el tipo de identificación en el	Alfanumérico(2)
	<	occ		IDType <sup>1</sup>	país de residencia	<u>L4</u>
	_<.\	1				_

Boll



20	
Departament de Gestión T	ributaria
No.	
240	
A 0	1.10

			ID <sup>1</sup>	Número de identificación en el país de residencia	Alfanumérico(20)
	NumSerieFacturaEmisor <sup>1</sup>			N° Serie+N° Factura que identifica a la factura emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
	FechaExpedicionFacturaEmisor <sup>1</sup>			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Fecha <sup>1</sup>	ci	Fecha de realización del pago	Fecha(dd-mm-yyyy)
		Importe <sup>1</sup>	FORTING	Importe pagado	Decimal(12,2)
Pagos <sup>1</sup>	Pago <sup>1</sup>	Medio <sup>1</sup>	e illi	Medio de pago utilizado	Alfanumérico(2)
			10		<u>L11</u>
		Cuenta O		Cuenta bancaria o medio de pago utilizado	Alfanumérico(34)

o dirarite de

1.1.9 Suministro de Información adicional de Inmuebles para el Libro de registro de Facturas Expedidas (cuando el número de inmuebles a informar sea superior a 15, el resto de inmuebles asociados a una misma factura se informarán de acuerdo al siguiente detalle).

BLOQUE	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DATOS/	DESCRIPCIÓN	FORMATO
	AGRUPACIÓN	AGRUPACIÓN	AGRUPACI ÓN	AGRUPACIÓN		LONGITUD
			UN	مون	Ö.	LISTA
	IDVersionSii <sup>1</sup>			inform	Identificación de la versión del esquema utilizado	Alfanumérico(3)
	ID Versions II			(Z)	para el intercambio de información	<u>L19</u>
Cabecera <sup>1</sup>		NombreRazon <sup>1</sup>		,0	Nombre-razón social del Titular del libro de registro de facturas expedidas	Alfanumérico(120)
	Titular <sup>1</sup>	NIED	dien		AWE III	E (NHE(O)
		NIFRepresentante	allo		NIF del representante del titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		NIF <sup>1</sup>	90		NIF asociado al titular del libro de registro	FormatoNIF(9)
		IDEmisorFactura <sup>1</sup> HrdTill	NIF <sup>1</sup>		Identificador del NIF del emisor de la factura	FormatoNIF(9)
		00				
	IDFactura <sup>1</sup>	Joji,			N° Serie+N° Factura que identifica a la factura	
RegistroLRInmue blesAdicionales <sup>1</sup>		NumSerieFacturaEmisor <sup>1</sup>			emitida (en su caso primera factura del asiento resumen)	Alfanumérico(60)
		Fecha Expedicion Factura Emisor <sup>1</sup>			Fecha de expedición de la factura	Fecha(dd-mm-yyyy)
	DatosInmueble <sup>1</sup>	DetalleInmueble	SituaciónIn mueble <sup>1</sup>		Identificador que especifica la situación del inmueble	Numérico(1)
	Datosininucole*	Detaileminueoie	mucoic		minueore	<u>L6</u>



Departament de Gestión Tributaria

			~4 <sup>0</sup>	
	ReferenciaC atastral		Referencia catastral del immueble	Alfanumérico(25)
Borrador. Documento sometido a tramit	z de audient	ja e informacik	on Publica. 22 de	



# VALORES PERMITIDOS EN CAMPOS DE TIPO LISTA

#### L0 → Tipo de Comunicación

Agencia Tribu	ıtaria	Departamento de Gestión Tributaria
1.2. VALORES	S PERMITIDOS EN CAMPOS DE TIPO LISTA	Jae información pública. 22 de mayo
L0 → Tipo de Comu	unicación	2. V
VALORES	DESCRIPCIÓN	iblice :
A0	Alta de facturas/registro	an Pu
A1	Modificación de facturas/registros (errores registrales)	nació
A4	Modificación Factura Régimen de Viajeros	Horr
A5	Alta de las devoluciones del IVA de viajeros	
A6	Modificacion de las devoluciones del IVA de viajeros	
	all	•

#### L1 → Periodo

VALORES	DESCRIPCIÓN
01	Enero
02	Febrero
03	Marzo
04	Abril
05	Mayo



06	Junio
07	Julio
08	Agosto
09	Septiembre
10	Octubre
11	Julio Agosto Septiembre Octubre Noviembre Diciembre Anual
12	Diciembre
0A	Anual
1T	Anual  1º Trimestre
<b>2</b> T	2º Trimestre  3º Trimestre  4º Trimestre
3T	3º Trimestre
4T	4º Trimestre
lota: Los libros d bros de registro	de registro de facturas expedidas, recibidas y determinadas operaciones intracomunitarias tendrán un periodo mensual. Los de cobros en metálico y bienes de inversión tendrán periodicidad anual.



#### L2\_EMI → Tipo de Factura Emitidas

Agencia Trib	butaria de Factura Emitidas	Departamento de Gestión Tributaria  Departamento de Gestión Tributaria  Departamento de Gestión Tributaria  Departamento de Gestión Tributaria  Departamento de Gestión Tributaria
VALORES	DESCRIPCIÓN	or se
F1	Factura (art. 6, 7.2 y 7.3 del RD 1619/2012)	: C3.
F2	Factura Simplificada y y Facturas sin identificación del destinatario art. 6.1.d) RD 1619/2012	in Public
F3	Factura emitida en sustitución de facturas simplificadas facturadas y declaradas	ornacio.
F4	Asiento resumen de facturas	into
R1	Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA)	
R2	Factura Rectificativa (Art. 80.3)	
R3	Factura Rectificativa (Art. 80.4)	
R4	Factura Rectificativa (Resto)	
R5	Factura Rectificativa en facturas simplificadas	



#### L2\_RECI → Tipo de Factura Recibidas

VALORES	DESCRIPCIÓN	
F1	Factura (art. 6, 7.2 y 7.3 del RD 1619/2012)	60
F2	Factura (art. 6, 7.2 y 7.3 del RD 1619/2012)  Factura Simplificada y y Facturas sin identificación del destinatario art. 6.1.d) RD 1619/2012  Factura emitida en sustitución de facturas simplificadas facturadas y declaradas  Asiento resumen de facturas  Importaciones (DUA)  Justificantes contables  Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno	olio
F3	Factura emitida en sustitución de facturas simplificadas facturadas y declaradas	
F4	Asiento resumen de facturas	
F5	Importaciones (DUA)	
F6	Justificantes contables	
R1	Factura Rectificativa (Error fundado en derecho y Art. 80 Uno Dos y Seis LIVA)	
R2	Factura Rectificativa (Art. 80.3)	
R3	Factura Rectificativa (Art. 80.4)	
R4	Factura Rectificativa (Resto)	
R5	Factura Rectificativa en facturas simplificadas	
LC	Aduanas - Liquidación complementaria	
as claves F3, R1	1, R2, R3, R4 x R5 tienen carácter opcional en el Libro registro de facturas reci	ibida



# L3.1 → Clave de régimen especial o trascendencia en facturas expedidas²

Agencia	Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
		Mayo .
L3.1 → Cla	ve de régimen especial o trascendencia en facturas expedidas²	Se,
VALORES	DESCRIPCIÓN	2°
01	Operación de régimen general.	Hice
02	Exportación.	Rive
03	Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.	ación
04	Régimen especial del oro de inversión.	
05	Régimen especial de las agencias de viajes.	
06	Régimen especial grupo de entidades en IVA (Nivel Avanzado)	
07	Régimen especial del criterio de caja.	
08	Operaciones sujetas al IPSI / IGIC (Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación / Impuesto General Indirecto Canario).	
09	Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena (D.A.4ª RD1619/2012)	
10	Cobros por cuenta de terceros de honorarios profesionales o de derechos derivados de la propiedad industrial, de autor u otros por cuenta de sus socios, asociados o colegiados efectuados por sociedades, asociaciones, colegios profesionales u otras entidades que realicen estas funciones de cobro.	
11	Operaciones de arrendamiento de local de negocio sujetas a retención	
12	Operaciones de arrendamiento de local de negocio no sujetos a retención.	
13	Operaciones de arrendamiento de local de negocio sujetas y no sujetas a retención.	
14	Factura con IVA pendiente de devendo en certificaciones de obra cuyo destinatario sea una Administración Pública.	
15	Factura con IVA pendiente de devengo en operaciones de tracto sucesivo.	
16	Primer semestre 2017 y oras facturas anteriores a la inclusión en el SII	
<mark>17</mark>	Operación acogida a alguno de los regímenes previstos en el capítulo XI del Título IX2	



### L3.2 → Clave de régimen especial o trascendencia en facturas recibidas

VALORES	DESCRIPCIÓN		
01	Operación de régimen general.		
02	Operaciones por las que los empresarios satisfacen compensaciones en las adquisiciones a personas acogidas al Régimen especial de la agricultura, ganaderia y pesca.		
03	Operaciones a las que se aplique el régimen especial de bienes usados, objetos de arte, antigüedades y objetos de colección.		
04	Régimen especial del oro de inversión.		
05	Régimen especial de las agencias de viajes.		
06	Régimen especial grupo de entidades en IVA (Nivel Avanzado).		
07	Régimen especial del criterio de caja.		
08	Operaciones sujetas al IPSI / IGIC (Impuesto sobre la Producción, los Servicios y la Importación / Impuesto General Indirecto Canario).		
09	Adquisiciones intracomunitarias de bienes y prestaciones de servicios.		
12	Operaciones de arrendamiento de local de negocio.		
13	Factura correspondiente a una importación (informada sin asociar a un DUA).		
14	Primer semestre 2017 y otras facturas anteriores a la inclusión en el SII		

Departament de Gestión Tributaria

Departament de Gestión Tributaria

Ade mayo

Tria y Macidin Pilitica.



#### L4 → Tipos de Identificación en el país de residencia

VALORES	DESCRIPCIÓN
02	NIF-IVA
03	PASAPORTE
04	DOCUMENTO OFICIAL DE IDENTIFICACIÓN EXPEDIDO POR EL PAIS O TERRITORIO.  DE RESIDENCIA
05	CERTIFICADO DE RESIDENCIA
06	OTRO DOCUMENTO PROBATORIO
07	NO CENSADO

La clave 07, "No censado", puede utilizarse como tipo de identificación en el Libro registro de facturas expedidas y en las Operaciones de trascendencia tributaria con carácter anual de Operaciones en metálico y Operaciones de seguros

L5 → Tipo de Factura Rectificativa

VALORES	DESCRISCIÓN		
S	Por sustitución	Solfie	
I	Por diferencias	ento	



#### L6 → Situación del Inmueble

Agencia '	Tributaria	Departament de Gestión Tributaria
	ón del Inmueble  DESCRIPCIÓN	o de mayo o
VALORES	DESCRIPCION	
1	Inmueble con referencia catastral situado en cualquier punto del territorio español, excepto País Vasco y Navarra	A Piblica. 22 oc
2	Inmueble situado en la Comunidad Autónoma del País Vasco o en la Comunidad Foral de Navarra	N be
3	Inmueble en cualquiera de las situaciones anteriores pero sin referencia catastral	
4	Inmueble situado en el extranjero	

#### L7 → Calificación del tipo de operación Sujeta/ No Exenta

VALORES	DESCRIPCIÓN	
	$\lambda^{\emptyset}$	
S1	No exenta- Sin inversion sujeto pasivo	
S2	No exenta - Con Inversion sujeto pasivo	
S3	No exenta - Sin inversion sujeto pasivo y con Inversion sujeto pasivo	

# L9 → Causa de exención de operaciones sujetas y exentas

VALORES	DESCRIPCIÓN	
E1	Exenta por el artículo 20	
E2	Exenta por el artículo 2	



Agenc	cia Tributaria			Departamento de Gestión Tributaria
				200
E3	Exenta por el artículo 22			. C. Inc
E4	Exenta por artículo 23 y 24			2200
E5	Exenta por el artículo 25			ica.
E6	Exenta por Otros			in Pública. 22 de mayo de
L10 → E	mitidas por Terceros		of Ormacik	
VALOR	ES	DESCRIPCIÓN	0	
S	Si		a Cita	

# L10 → Emitidas por Terceros

VALORES		DESCRIPCIÓN
S	Si	iencie
N	No	audi

# L11→ Medio de Pago/Cobro

WAL ODEC	DESCRIPCIÓN		
VALORES	DESCRIPCION		
01	Transferencia		
	artile		
02	Cheque		
	kO J		
00	No se cobra / paga (fecha límite de devengo / devengo forzoso en concurso de		
03	acreedores)		
	CILL		
04	Otros medios de cobro Pago		



05	Domiciliación bancaria

## L12→ Tipo de Operación Intracomunitaria

VALORES	DESCRIPCIÓN
A	El envío o recepción de bienes para la realización de los informes parciales o trabajos mencionados en el artículo 70, apartado uno, número 7º, de la Ley del Impuesto (Ley 37/1992).
В	Las transferencias de bienes y las adquisiciones intracomunitarias de bienes comprendidas en los artículos 9, apartado 3º, y 16, apartado 2º, de la Ley del Impuesto (Ley 37/1992).

#### L13→ Clave de declarado intracomunitario

VALORES	DESCRIPCIÓN CALLETTE	
D	Declarante	2
R	Remitente	etide

Departament de Gestión Tributaria

Ton pública. 22 de mayo



### L14→ Estado global del envío (Respuesta al suministro)

Agencia Tributar	ia	Departamento de Gestión Tributaria
	l envío (Respuesta al suministro)	demayo
VALORES	DESCRIPCIÓN	22
Correcto	Todas las facturas de la petición tienen estado "Correcto".	idica.
ParcialmenteCorrecto	Algunas facturas de la petición tienen estado "Incorrecto" o algunas facturas de la petición tienen estado "AceptadaConErrores". Ver detalle de errores (L16).	phiblica. 22 de
Incorrecto	Todas las facturas de la petición tienen estado "Incorrecto".	

L15→ Estado del envío de la factura (Respuesta al suministro)
Campo < Estado Registro > de la respuesta al suministro de alta, baja, modificación. Especifica si el registro enviado se valida correctamente y es registrado en el sistema

VALORES

DESCRIPCIÓN NO.

VALORES	DESCRIPCIÓN 🔗	
	. <b>∀</b> ⊘	
Correcto	La factura enviada es totalmente correcta y se registra en el sistema.	
	~ (S)	
AceptadoConErrores	La factura enviada tiene algunos errores que no provocan su rechazo	
AceptadoConErrores	y se registra en el sistema. Ver detalle del error (L16).	
	illo (	
Incorrecto	La factura enviada tiene errores que provocan su rechazo. No se	
Incorrecto	registra en el sistema	
	<u>*</u> O	



Agenc	zia Tributaria	Departament de Gestión Tributaria
40 > 0		37000
L16→ Co Revisar o	documento de validaciones y Gestión de errores	46 Miles
	·	22°
_17 <del>-&gt;</del> C∂	ódigo de País. Orden EHA/3496/2011, de 15 de diciembre, en su Anexc	o II (B.O.E. de 26/12/2011)
nttp://ww	w.boe.es/boe/dias/2011/12/26/pdfs/BOE-A-2011-20179.pdf	olion,
		ibny
40 5		Mac
_18 -> <b>Է</b> s		
	stado Miembro	TO TO THE TOTAL PROPERTY OF THE TOTAL PROPER
VALOR	ES DESCRIPCIÓN	
VALOR	ES DESCRIPCIÓN  ALEMANIA	
VALORI DE AT	ES DESCRIPCIÓN  ALEMANIA  AUSTRIA	
VALORI DE AT BE	cia Tributaria  ódigo de error de registro documento de validaciones y Gestión de errores  ódigo de País. Orden EHA/3496/2011, de 15 de diciembre, en su Anexo  vw.boe.es/boe/dias/2011/12/26/pdfs/BOE-A-2011-20179.pdf  stado Miembro  ES  DESCRIPCIÓN  ALEMANIA  AUSTRIA  BELGICA	
BE	ALEMANIA  AUSTRIA  BELGICA	
BE	BELGICA  BULGARIA  **********************************	
BE	BELGICA  BULGARIA  **********************************	
BE	BELGICA  BULGARIA  **********************************	
BE BG CZ	BULGARIA  CHECA, REPUBLICA	
BE BG CZ CY	BELGICA  BULGARIA  CHECA, REPUBLICA  CHIPRE	

		Departament de Gestión Tributaria  Departament de Gestión Tributaria  Departament de Gestión Tributaria  Departament de Gestión Tributaria
Agencia	a Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
SI	ESLOVENIA	mayo
EE	ESTONIA	2200
FI	FINLANDIA	Mica.
FR	FRANCIA	n Púll
GR	GRECIA	D,
HU	HUNGRIA	
IE	IRLANDA	
IT	ITALIA	
LV	LETONIA	
LT	LITUANIA	
LU	LUXEMBURGO	
MT	MALTA	
NL	PAISES BAJOS SOLLE	
PL	POLONIA	
PT	LETONIA  LITUANIA  LUXEMBURGO  MALTA  PAISES BAJOS  POLONIA  PORTUGAL	



Agencia	Tributaria Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
		340
GB	REINO UNIDO	76 Ll.o.,
RO	RUMANIA	2200
SE	SUECIA	ilblica.
L19 -> IDV	ersionSii	mación pilblica. 22 de mayo de
VALORES	DESCRIPCIÓN	a torial
1 1	Varsión Actual del esquema utilizado para el interes	ambia da información

#### L19 -> IDVersionSii

VALORES	DESCRIPCIÓN
1.1	Versión Actual del esquema utilizado para el intercambio de información

#### L20 → Varios destinatarios

VALORES		DESCRIPCIÓN
S	Si	
N	No	retide

	Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
L21 → Clave	de Operación	C.May
VALORES	DESCRIPCIÓN	in phiblica. 22 de mayo de
A	Indemnizaciones o prestaciones satisfechas superiores a 3005,06	iblica.
В	Primas o contraprestaciones percibidas superiores a 3005,06	
		rithat.
		. (.(.)
		por la concesión de cupones, bonificaciones o descuentos cuando solo
	ura R1, R5 o F4 con minoración de la base imponible p ginal de la factura	por la concesión de cupones, bonificaciones o descuentos cuando solo
expide el ori	ginal de la factura	

VALORES		DESCRIPCIÓN
		$\sim$
S	Si	80°
N	No	anite

#### L23 → Estado de cuadre de la factura

WALODEC	DESCRIPCIÓN	
VALORES	DESCRIPCION	
1	No contrastable. Estas facturas no permiten contrastarse.	
	III	
	En proceso de contraste Estado "temporal" entre el alta/modificación de la factura y su	
2	intento de cuadre.	





		00
Agenci	ia Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
3	No contrastada. El emisor o el receptor no han registrado la factura (no hay coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición).	demayo
4	Parcialmente contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) pero tiene discrepancias en algunos datos de la factura.	philica. 22 d
5	Contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) con los mismos datos de la factura.	,Q

L24→ Estado de la factura registrada (Obtenido como respuesta a una consulta de registros presentados previamente o cuando se rechaza el alta de un registro por duplicado)

Campo **<EstadoRegistro>** de la respuesta a una consulta o en el bloque **<RegistroDuplicado>** de la respuesta a un alta cuando el registro se

rechaza por duplicado. Especifica el estado del registro, una vez registrado, en el sistema

VALORES	DESCRIPCIÓN
	<b>♦</b>
Correcta	La factura registrada es totalmente correcta.
	ell
AceptadaConErrores	La factura registrada tiene algunos errores. Ver detalle del error (L16).
	50
Anulada	La factura registrada ha sido anulada mediante una operación de baja
	261.



#### L25 → Emitida por terceros de acuerdo con una exigencia normativa

۵		20
Agencia '	Tributaria	Departamento de Gestión Tributaria
L25 → Emitio	da por terceros de acuerdo con una exigencia normativa	In Pública. 22 de mayo de
VALORES	DESCRIPCIÓN	22
S	Si	Mica.
N	No	2 Pills
L26 → Factu	ra simplificada Articulo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012.  DESCRIPCIÓN	información
S	Si	

#### L26 → Factura simplificada Articulo 7,2 Y 7,3 RD 1619/2012.

VALORES		DESCRIPCIÓN	
S	Si	iiencht.	
N	No	alio	

# L27 → Factura sin identificación destinatario artículo 6,1,d) RD 1619/2012

VALORES		DESCRIPCIÓN
S	Si	action
N	No	SOLL



L28 → Identificador que especifica aquellos registros de facturación con dificultades para enviarse en plazo cor no tener constancia del cambio de condición a GGEE, de la inclusión en REDEME o de un cambio en la competencia inspectora.

VALORES	DESCRIPCIÓN
S	Si
N	No

L29 → Facturas con importe de la factura superior a un umbral de 100.000.000 €

VALORES		DESCRIPCIÓN
S	Si	ilene
N	No	a dila

L30 → Estado de cuadre de la factura en la consulta de la facturas informadas por los clientes y proveedores

VALORES	DESCRIPCIÓN	
VALUKES	DESTICION	
2	No contrastada. El emisor o el receptor no han registrado la factura (no hay coincidencia	
3	en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición).	
	Parcialmente contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia	
4	en el NIF del emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) pero tiene	
	discrepancias en algunos datos de la factura.	



	Contrastada. El emisor y el receptor han registrado la factura (coincidencia en el NIF del
5	emisor, número de factura del emisor y fecha de expedición) con los mismos datos de la
	factura.

### L31 → Clave Declarante<sup>2</sup>

VALORES	DESCRIPCIÓN
V	Vendedor
Α	Adquirente

# L32→ Tipo de operación. 2

VALORES	DESCRIPCIÓN .x.
01	Expedición
02	Sustitución del destinatario inicial
03	Entrega al destinatario inicial o al sustituto
04	Entrega distinta dest. Inicial o sustituto
05	Expedición a otro País
06	Destrucción, perdida, robo
07	Devolución a TAI
08	Transcurso del plazo de 12 meses sin adquisición por el destinatario inicial o sustituto

Departament 20 Departament of de Gestión Tributarion de Restión Diblitario de Restión D



_	
09	Puesta a disposición del declarante
10	Adquisición
11	Retirada de bienes por parte del vendedor
12	Destrucción o desaparición

### L33 → Identificador que especifica bien de inversión.<sup>2</sup>

VALORES		DESCRIPCIÓN	CIMO
S	Si	·,	IUI
N	No	ncia	

# L34 → Identificador que especifica si la factura se deduce en un periodo posterior²

VALORES		DESCRIPCIÓN INC.
S	Si	S.A.S.
N	No	tido

Departament de Gestión Tributaria