

ANEXO I: ESTRUCTURA Y VALIDACIONES DEL FICHERO DE ALTA TICKETBAI.

I. CAMPOS DE REGISTRO Y ESPECIFICACIONES FUNCIONALES DE LOS MENSAJES DE ALTA.

| | | |
|-----------------|----------------|------------------------------------|
| Leyenda: | Rojo = | Rojo = Campos obligatorios. |
| | Negro = | Negro = Campos Opcionales |
| | | Campos excluyentes |
| | | Obligatorio en Gipuzkoa |

| Bloque | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Formato | Descripción | Valores Posibles | |
|-----------------|---|--------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|--|---|--|
| Cabecera | IDVersionTBAI | | | | | | | | | Alfanumérico(5) | Identificación de la versión de la estructura del fichero TicketBAI utilizado. | L0 | |
| Sujetos | Emisor | NIF | | | | | | | | FormatoNIF(9) | NIF del emisor o de la emisora. | | |
| | | ApellidosNombre RazonSocial | | | | | | | | Alfanumérico(120) | Apellidos y nombre o razón social o denominación social completa del emisor o de la emisora. | | |
| | Destinatarios | IDDestinatario (1 a 100) | NIF | | | | | | | | FormatoNIF(9) | NIF del destinatario o de la destinataria. | |
| | | | IDOtro | CodigoPais | | | | | | | Alfanumérico(2) | Código del país asociado al destinatario o a la destinataria. | (ISO 3166-1 Alpha-2 codes) L1 |
| | | | IDType | | | | | | | | Alfanumérico(2) | Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia. | L2 |
| | | | ID | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de identificación en el país de residencia. | |
| | | | ApellidosNombre RazonSocial | | | | | | | | Alfanumérico(120) | Apellidos y nombre o razón social o denominación social completa del destinatario o de la destinataria. | |
| | | | CodigoPostal | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Código postal del destinatario o de la destinataria. | |
| | Direccion | | | | | | | | Alfanumérico(250) | Dirección postal del destinatario o de la destinataria. | | | |
| | Varios Destinatarios | | | | | | | | | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si la factura tiene varios destinatarios o varias destinatarias. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N». | L3 | |
| | Emitida PorTerceros ODestinatario | | | | | | | | | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si la factura ha sido emitida por un tercero o por el destinatario o la destinataria. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N». | L4 | |

| Bloque | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Formato | Descripción | Valores Posibles | | | |
|---------|---|---|---------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|---|--|--|---|--|
| Factura | Cabecera Factura | SerieFactura | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Serie que identifica a la factura. Se recomienda: Utilizar el siguiente juego de caracteres: 0123456789ABCDEFGHIJKLMNPQRSTUWXYZ. Evitar las letras I, Ñ, O y W, para mejorar la legibilidad. No emplear letras minúsculas. Utilizar un único carácter para el empleo del espacio en blanco. Ajustar el texto a la izquierda, sin que comience con espacios en blanco. No utilizar acentos. Puede utilizarse el guion medio "-". | | | | |
| | | NumFactura | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de factura que identifica a la factura. Se recomienda: El número de factura debería contener únicamente caracteres numéricos. No debe comenzar con espacios en blanco (por lo tanto, texto ajustado a la izquierda). | | | | |
| | | FechaExpedicion Factura | | | | | | | | | FormatoFecha(10) | Fecha de expedición de la factura. | (dd-mm-aaaa) | | |
| | | HoraExpedicion Factura | | | | | | | | | FormatoHora(8) | Hora de expedición de la factura. | (hh:mm:ss) | | |
| | | FacturaSimplificada | | | | | | | | | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si se trata de una factura simplificada o una factura completa. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N», entendiéndose que se trata de una factura completa. | L5 | | |
| | | FacturaEmitida Sustitucion Simplificada | | | | | | | | | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si se trata de una factura emitida en sustitución de una factura simplificada. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N». | L6 | | |
| | | FacturaRectificativa | Codigo | | | | | | | | | Alfanumérico(2) | Código que identifica el tipo de factura rectificativa. | L7 | |
| | | | Tipo | | | | | | | | | Alfanumérico(1) | Identifica si el tipo de factura rectificativa es por sustitución o por diferencias. | L8 | |
| | | | ImporteRectificacionSustitutiva | BaseRectificada | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible de la factura sustituida. | |
| | | | | CuotaRectificada | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Cuota repercutida de la factura sustituida. | |
| | Facturas Rectificadas Sustituidas | IDFactura Rectificada Sustituida (1 a 100) | SerieFactura | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de serie que identifica a la factura rectificada o sustituida. | | | |
| | | | NumFactura | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de factura, que identifica a la factura rectificada o sustituida. | | | |
| | | | FechaExpedicion Factura | | | | | | | | | FormatoFecha(10) | Fecha de expedición de la factura rectificada o sustituida. | (dd-mm-aaaa) | |
| | DatosFactura | FechaOperacion | | | | | | | | | FormatoFecha(10) | Fecha en la que se ha realizado la operación siempre que sea diferente a la fecha de expedición. | (dd-mm-aaaa) | | |
| | | DescripcionFactura | | | | | | | | | Alfanumérico(250) | Descripción general de las operaciones. | | | |
| | | DetallesFactura | IDDetalleFactura (1 a 1000) | DescripcionDetalle | | | | | | | | Alfanumérico(250) | Descripción del detalle de la línea de factura. | | |
| | Cantidad | | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Cantidad de la línea de factura. | | | |

| Bloque | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Formato | Descripción | Valores Posibles | | | | | |
|--------------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|--|----------------------|--|---------------------------|-----------------|--|--|--|--|--|---------------------------------------|-----|
| Factura | | | | ImporteUnitario | | | | | | Decimal(12,8) | Importe unitario SIN IVA de la línea de factura. | | | | | | |
| | | | | Descuento | | | | | | | Decimal(12,2) | Importe en euros del descuento de la línea de factura. | | | | | |
| | | | | ImporteTotal | | | | | | | Decimal(12,2) | Importe total CON IVA de la línea de factura. | | | | | |
| | | ImporteTotalFactura | | | | | | | | Decimal(12,2) | Importe total de la factura. | | | | | | |
| | | Retencion Soportada | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Retención soportada. | | | | | |
| | | BaselImponibleA Coste | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible a coste (para grupos de IVA – nivel avanzado). | | | | | |
| | Claves | IDClave (1 a 3) | ClaveRegimen IVAOperacion Transcendencia | | | | | | | | Alfanumérico(2) | Clave que identifica el tipo de régimen del IVA o una operación con transcendencia tributaria. | L9 | | | | |
| | TipoDesglose | DesgloseFactura (cuando la contraparte es un "nacional" o no existe contraparte) | | Sujeta | Exenta | DetalleExenta(1 a 7, una agrupación de datos por causa de exención) | CausaExencion | | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la exención. | L10 | | | |
| | | | | | | | BaselImponible | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible exenta en euros correspondiente a la causa de exención. | | | | |
| | | | | | NoExenta | DetalleNoExenta (1 a 2) | DesgloseIVA | DetalleIVA (1 a 6, una agrupación de datos por tipo) | TipoNoExenta | | | | | | Alfanumérico(2) | Tipo de operación sujeta y no exenta. | L11 |
| | | | | | | | | | BaselImponible | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible no exenta. Sobre la base imponible se aplica el tipo impositivo. | | |
| | | | | | | | | | Tipolmpositivo | | | | | Decimal(3,2) | Porcentaje aplicado sobre la base imponible para calcular la cuota. | | |
| | | | | | | | | | Cuotalmpuesto | | | | | Decimal(12,2) | Cuota repercutida. Será la cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo impositivo. | | |
| | | | | | | | | | TipoRecargo Equivalencia | | | | | Decimal(3,2) | Porcentaje asociado en función del tipo de IVA. | | |
| | | | | | | | | | CuotaRecargo Equivalencia | | | | | Decimal(12,2) | Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia. | | |
| | | | | | OperacionEn RecargoDe Equivalencia ORegimen Simplificado | | | | | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si se trata de una factura expedida por un contribuyente en régimen simplificado o en régimen de recargo de equivalencia. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N». | L12 | | | | | |
| | | | | | NoSujeta | DetalleNoSujeta (1 a 2) | | | Causa | | | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la no sujeción. | L13 |
| | Importe | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Importe en euros correspondiente a la operación no sujeta. | | | | | | |
| | TipoDesglose | DesgloseTipo Operacion (Cuando contraparte es no nacional) | PrestacionServicios | Sujeta | Exenta | DetalleExenta (1 a 7, una agrupación de datos por causa de exención) | CausaExencion | | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la exención. | L10 | | | |
| | | | | | | | BaselImponible | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible exenta en euros correspondiente a la causa de exención. | | | | |
| | | | | | NoExenta | DetalleNoExenta (1 a 2) | DesgloseIVA | DetalleIVA (1 a 6, una agrupación de datos por tipo) | TipoNoExenta | | | | | | Alfanumérico(2) | Tipo de operación sujeta y no exenta. | L11 |
| BaselImponible | | | | | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Base imponible no exenta. Sobre la base imponible se aplica el tipo impositivo. | | | |
| Tipolmpositivo | | | | | | | | | | | | | Decimal(3,2) | Porcentaje aplicado sobre la base imponible para calcular la cuota. | | | |
| Cuotalmpuesto | | | | | | | | | | | | | Decimal(12,2) | Cuota repercutida. Será la cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo impositivo. | | | |
| TipoRecargo Equivalencia | | | | | Decimal(3,2) | Porcentaje asociado en función del tipo de IVA. | | | | | | | | | | | |

| Bloque | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Formato | Descripción | Valores Posibles | | | | | | | | | | |
|--|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|----------------------|----------------------|--|--|--|--|---------------|--|----------------|-----------------|--|--|--|--|------------------|
| Factura | | | | | | | | | | CuotaRecargo Equivalencia | Decimal(12,2) | Cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo de recargo de equivalencia. | L12 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | OperacionEn RecargoDe EquivalenciaO Regimen Simplificado | Alfanumérico(1) | Identificador que especifica si se trata de una factura expedida por un contribuyente en régimen simplificado o en régimen de recargo de equivalencia. Si no se informa este campo se entenderá que tiene valor «N». | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | NoSujeta | DetalleNoSujeta (1 a 2) | Causa | | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la no sujeción. | L13 | | | |
| | | | | | | | | | | | | Importe | | | | | Decimal(12,2) | Importe en euros correspondiente a la operación no sujeta. | | | | |
| | | | | | | | | | | Sujeta | Exenta | DetalleExenta (1 a 7, una agrupación de datos por causa de exención) | | CausaExencion | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la exención. | L10 | | |
| | | | | | | | | | | | | | | BaseImponible | | | | Decimal(12,2) | Base imponible exenta en euros correspondiente a la causa de exención. | | | |
| | | | | | | | | | | | NoExenta | DetalleNoExenta (1 a 2) | | DesgloseIVA | DetalleIVA (1 a 6, una agrupación de datos por tipo) | TipoNoExenta | | | Alfanumérico(2) | Tipo de operación sujeta y no exenta. | L11 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | BaseImponible | | | | Decimal(12,2) | Base imponible no exenta. Sobre la base imponible se aplica el tipo impositivo. | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | TipoImpositivo | | | | Decimal(3,2) | Porcentaje aplicado sobre la base imponible para calcular la cuota. | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | CuotaImpuesto | | | | Decimal(12,2) | Cuota repercutida. Será la cuota resultante de aplicar a la base imponible el tipo impositivo. | |
| | | | | | | | | | | NoSujeta | DetalleNoSujeta (1 a 2) | | | | Causa | | | | Alfanumérico(2) | Causa de la no sujeción. | L13 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | Importe | | | | Decimal(12,2) | Importe en euros correspondiente a la operación no sujeta. | | |
| | | | | | | | | | | HuellaTBAI | Encadenamiento FacturaAnterior | | | | | | | | | | | Alfanumérico(20) |
| NumFactura Anterior | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de factura que identifica a la factura anterior. | | | | | | | | | | | | | | | |
| FechaExpedicion FacturaAnterior | | | | | | FormatoFecha(10) | Fecha de expedición de la factura anterior. | (dd-mm-aaaa) | | | | | | | | | | | | | | |
| SignatureValue FirmaFactura Anterior | | | | | | Alfanumérico(100) | Primeros cien caracteres del campo SignatureValue del fichero TicketBAI de la factura anterior. | | | | | | | | | | | | | | | |
| Software TicketBAI | PersonaOEntidad Desarrolladora | | | | | | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de alta-inscripción asignado por la Administración tributaria en el Registro de Software TicketBAI. | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | NIF | | | | | | FormatoNIF(9) | NIF de la persona o entidad desarrolladora. Dato asociado a la inscripción en el Registro de Software TicketBAI. | | | | |
| | | IDOtro | | CodigoPais | | | | | | Alfanumérico(2) | Código del país asociado a la persona o entidad desarrolladora. Dato asociado a la inscripción en el Registro de Software TicketBAI. | (ISO 3166-1 alpha-2 codes) L1 | | | | | | | | | | |

| Bloque | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Datos/ Agrupación | Formato | Descripción | Valores Posibles | |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|--|---|---|
| | | | | IDType | | | | | Alfanumérico(2) | Clave para establecer el tipo de identificación en el país de residencia. Dato asociado a la inscripción en el Registro de Software TicketBAI. | L2 | |
| | | | | ID | | | | | | Alfanumérico(20) | Número de identificación en el país de residencia. Dato asociado a la inscripción en el Registro de Software TicketBAI. | |
| | | | Nombre | | | | | | | Alfanumérico(120) | Nombre del software TicketBAI. Dato asociado a la inscripción en el Registro de Software TicketBAI. | |
| | | | Version | | | | | | | Alfanumérico(20) | Identificación de la versión del Software TicketBAI utilizado. | |
| | | | NumSerie Dispositivo | | | | | | | | Alfanumérico(30) | Número de serie del dispositivo de facturación utilizado. |
| Signature | | | | | | | | | Ver "Especificaciones de la firma electrónica de los ficheros TicketBAI" en el anexo III. | | | |



II. CLAVES Y VALORES PERMITIDOS EN CAMPOS DE TIPO LISTA.

L0 → IDVersionTicketBai.

| Valores | Descripción |
|---------|---------------------------------------|
| 1.2 | Versión actual del esquema utilizado. |

L1 → Código de país.

| |
|--|
| Se informará según la relación de códigos de países y territorios vigente. |
|--|

L2 → Tipos de identificación en el país de residencia.

| Valores | Descripción |
|---------|--|
| 02 | NIF-IVA. |
| 03 | Pasaporte. |
| 04 | Documento oficial de identificación expedido por el país o territorio de residencia. |
| 05 | Certificado de residencia. |
| 06 | Otro documento probatorio. |

L3 → Varios destinatarios o destinatarias.

| Valores | Descripción |
|---------|-------------|
| S | Sí. |
| N | No. |

L4 → Factura emitida por tercero o tercera o por destinatario o destinataria.

| Valores | Descripción |
|---------|--|
| N | Factura emitida por el propio emisor o emisora. |
| T | Factura emitida por tercero o tercera. |
| D | Factura emitida por el destinatario o la destinataria de la operación. |

L5 → Factura simplificada.

| Valores | Descripción |
|---------|-------------|
| S | Sí. |
| N | No. |

L6 → Factura emitida en sustitución de factura simplificada.

| Valores | Descripción |
|---------|-------------|
| S | Sí. |



| | |
|----------|-----|
| N | No. |
|----------|-----|

L7 → Código de factura rectificativa.

| Valores | Descripción |
|-----------|--|
| R1 | Factura rectificativa: error fundado en derecho y Art. 80 Uno, Dos y Seis de la Ley del IVA. |
| R2 | Factura rectificativa: artículo 80 Tres de la Ley del IVA. |
| R3 | Factura rectificativa: artículo 80 Cuatro de la Ley del IVA. |
| R4 | Factura rectificativa: Resto. |
| R5 | Factura rectificativa en facturas simplificadas. |

L8 → Tipo de factura rectificativa.

| Valores | Descripción |
|----------|--|
| S | Factura rectificativa por sustitución. |
| I | Factura rectificativa por diferencias. |

L9 → Clave de régimen especial de IVA y operaciones con trascendencia tributaria.

| Valores | Descripción |
|-----------|---|
| 01 | Operación de régimen general y cualquier otro supuesto que no esté recogido en los siguientes valores. |
| 02 | Exportación. |
| 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 | Facturación de las prestaciones de servicios de agencias de viaje que actúan como mediadoras en nombre y por cuenta ajena (disposición adicional 3ª del Reglamento de Facturación). |
| 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, socias, asociados, asociadas, colegiados o colegiadas 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 sujetas a retención. |
| 13 | Operaciones de arrendamiento de local de negocio sujetas y no sujetas a retención. |
| 14 | Factura con IVA pendiente de devengo en certificaciones de obra cuyo destinatario sea una Administración Pública. |
| 15 | Factura con IVA pendiente de devengo en operaciones de tracto sucesivo. |
| 51 | Operaciones en recargo de equivalencia. |
| 52 | Operaciones en régimen simplificado. |
| 53 | Operaciones realizadas por personas o entidades que no tengan la consideración de empresarios, empresarias o profesionales a efectos del IVA. |



L10 → Causa de exención de operaciones sujetas y exentas.

| Valores | Descripción |
|-----------|---|
| E1 | Exenta por el artículo 20 de la Ley del IVA. |
| E2 | Exenta por el artículo 21 de la Ley del IVA. |
| E3 | Exenta por el artículo 22 de la Ley del IVA. |
| E4 | Exenta por el artículo 23 y 24 de la Ley del IVA. |
| E5 | Exenta por el artículo 25 de la Ley del IVA. |
| E6 | Exenta por otra causa. |

L11 → Tipo no exenta.

| Valores | Descripción |
|-----------|----------------------------------|
| S1 | Sin inversión del sujeto pasivo. |
| S2 | Con inversión del sujeto pasivo. |

L12 → Operación en recargo de equivalencia o régimen simplificado.

| Valores | Descripción |
|----------|-------------|
| S | Si. |
| N | No. |

L13 → Causa de no sujeción.

| Valores | Descripción |
|-----------|--|
| OT | No sujeto por el artículo 7 de la Ley del IVA. Otros supuestos de no sujeción. |
| RL | No sujeto por reglas de localización. |