

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 Araba/Alava

Bloque	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: 0123456789ABCDEFGHIJKLMNPQRSTUVWXYZ. 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.				
		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 las facturas sustituidas.	
				CuotaRectificada									Decimal(12,2)	Cuota repercutida de las facturas sustituidas.	
	Facturas Rectificadas Sustituidas	IDFactura Rectificada Sustituida (1 a 100)	SerieFactura								Alfanumérico(20)	Número de serie que identifica a la factura rectificativa o sustituida.			
			NumFactura								Alfanumérico(20)	Número de factura, que identifica a la factura rectificativa o sustituida.			
			FechaExpedicion Factura									FormatoFecha(10)	Fecha de expedición de la factura rectificativa 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(12,8)	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(12,8)	Importe en euros del descuento de la línea de factura.					
				ImporteTotal							Decimal(12,8)	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 12, 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.	
									TipoImpositivo						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 4)	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 12, 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.	
									TipoImpositivo						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 4)	Causa					Alfanumérico(2)	Causa de la no sujeción.	L13				
												Importe					Decimal(12,2)	Importe en euros correspondiente a la operación no sujeta.					
										Entrega	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 12, 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.	
										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 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».	L12																				
NoSujeta	DetalleNoSujeta (1 a 4)	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	SerieFactura Anterior						Alfanumérico(20)	Serie que identifica a la factura anterior.														
		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	LicenciaTBAI (Número de Alta Inscripción)							Alfanumérico(20)	Número de alta-inscripción asignado por la Administración tributaria en el Registro de Software TicketBAI.													
		PersonaOEntidad Desarrolladora	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 Norma del IVA.
R2	Factura rectificativa: artículo 80 Tres de la Norma del IVA.
R3	Factura rectificativa: artículo 80 Cuatro de la Norma 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.
17	Operación acogida a alguno de los regímenes previstos en el Capítulo XI Título IX (OSS e IOSS)
19	Operaciones incluidas en el Régimen Especial de Agricultura, Ganadería y Pesca (REAGYP)
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.
54	Operaciones realizadas desde Establecimientos Permanentes situados en Canarias, Ceuta y Melilla

L10 → Causa de exención de operaciones sujetas y exentas.

Valores	Descripción
E1	Exenta por el artículo 20 de la Norma del IVA.
E2	Exenta por el artículo 21 de la Norma del IVA.
E3	Exenta por el artículo 22 de la Norma del IVA.
E4	Exenta por el artículo 23 y 24 de la Norma del IVA.
E5	Exenta por el artículo 25 de la Norma 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 Norma del IVA. Otros supuestos de no sujeción.
RL	No sujeto por reglas de localización.
VT	No sujeto, ventas realizadas por cuenta de terceros (importe no computable a efectos de IVA ni de IRPF)
IE	No sujeto en el TAI por reglas de localización, pero repercute impuesto extranjero, IPS/IGIC o IVA de otro estado miembro UE