

CFDI v4.0, nota de crédito y complemento para recepción de pagos.

Consideraciones generales:

- ✓ Para el uso de CFDI debe asignarse la clave de acuerdo al catálogo publicado por el SAT y conforme al concepto que se esté facturando según aplique:

c_UsoCFDI	Descripción
G01	Adquisición de mercancías
G02	Devoluciones, descuentos o bonificaciones
G03	Gastos en general
I01	Construcciones
I02	Mobiliario y equipo de oficina por inversiones
I03	Equipo de transporte
I04	Equipo de computo y accesorios
I05	Dados, troqueles, moldes, matrices y herramental
I06	Comunicaciones telefónicas
I07	Comunicaciones satelitales
I08	Otra maquinaria y equipo

- ✓ **Facturas emitidas por el proveedor:**

- Forma de pago: **99 (Por definir)**
- Método de pago: **PPD (Pago en parcialidades o diferido)**
- **Si la factura es pagada al momento de su emisión:**
- Forma de pago: **03 (Transferencia electrónica de fondos), 01 (Cheque nominativo), etc.**
- Método de pago: **PUE (Pago en una sola exhibición)**

- ✓ **Facturas emitidas por Wal-Mart:**

- Forma de pago: **99 (Por definir)**
- Método de pago: **PPD (Pago en parcialidades o diferido)**

✓ **Notas de crédito emitidas por el proveedor:**

Forma de pago: **Deberá indicarse la forma de pago de la factura origen (99 por definir) o en su caso la forma de pago con la que se está efectuando la devolución, descuento o bonificación. Si el o los CFDI de tipo “I” (Ingreso) no han sido aún pagados, puede registrarse como forma de pago la clave “15” (Condonación).**

- **Método de pago: PPD (Pago en parcialidades o diferido o PUE pago en una sola exhibición)**
- Si la nota de crédito se realiza a detalle por artículo deberá indicarse la clave de producto o servicio y clave de unidad correspondientes a los artículos devueltos, en caso de realizar la nota de crédito de forma global de acuerdo a la guía de llenado del Anexo 20 deberá indicarse la clave de unidad ACT (actividad) y la clave de producto o servicio 84111506 (Servicios de facturación) así como indicar en la descripción el concepto del descuento por el cual se emite el documento.
- En el caso de los datos bancarios son opcionales, por lo que no se proporcionará dicha información.

CFDI v4.0, nota de crédito y complemento para recepción de pagos.

Ejemplo de complemento para recepción de pagos:

✓ **Complementos de Pago:**

- Tipo de Comprobante: **P - Pago**
- Pagos Versión: **2.0.**
- Descripción: **Pago**
- Uso de CFDI: CP01 Pagos
- Clave Unidad: **ACT**
- ClaveProdServ: **84111506 (Servicios de Facturacion)**
- Forma de pago: 03 (Transferencia electrónica de fondos)

✓ **Nodo pago recibido por Transferencia de fondos**

- Forma de pago: **03** (Transferencia electrónica de fondos)
- Monto: **Valor del deposito**
- Pago20:DoctoRelacionado Folio="**NN-01191818**" ImpSaldoInsoluto="**110.83**" ImpPagado="**4639.29**" ImpSaldoAnt="**4750.12**" NumParcialidad="**1**" MetodoDePagoDR="**PPD**" MonedaDR="**MXN**" IdDocumento="**8a0ef1a5-7a33-4f7f-94a3-6665ff353894**"/>

CFDI v4.0, nota de crédito y complemento para recepción de pagos.

Consideraciones generales:

Nota:

- ✓ **Si al hacer el complemento ya se tienen las notas de crédito el importe saldo anterior, deberá tener disminuido el valor de la nota de crédito.**
- ✓ **Si al hacer el complemento no se tienen las notas de crédito el importe saldo anterior no debe de tener contemplado el importe de la nota de crédito; quedando como saldo insoluto el valor de la nota de crédito.**
- ✓ **Los complementos de pago deberán ser transmitidos por el mismo medio por el cual envían sus facturas.**
- ✓ **Requerimos que, para la catalogación de sus artículos, ésta se haga de acuerdo a las indicaciones que ha publicado el SAT, es decir, la clave deberá coincidir con el bien de que se trate, y en caso de que se asigne de forma errónea, se debe reexpedir el CFDI para corregirlo, a efectos de que el proceso de pago correspondiente no sufra retrasos.**

Manejo de nota de crédito v4.0

Acorde a las disposiciones fiscales, el proveedor deberá emitir a Wal-Mart una nota de crédito por cada descuento sobre compra, una por concepto o una por el total de los descuentos sobre compra (desglosado por concepto) aplicados por cada desglose de pago; ver claves de descuento en el siguiente link:

<https://www.walmartmexico.com/pagos-y-facturacion> en la sección Aclaraciones de Pago/Claves.

Se deben considerar los siguientes aspectos:

- Las notas de crédito deben referenciar el UUID de los CFDI ingresos que se encuentren en el mismo desglose y que cubra(n) el monto de los cargos con sus respectivos impuestos, considerando que si la nota de crédito tiene impuestos deberá ir relacionado con un UUID que tenga impuestos correspondientes a la mismas tasas (s) o viceversa. Y en caso de que no haya en ese desglose, será relacionado con una factura posterior, por lo que quedará un saldo insoluto.
- En la descripción de la nota de crédito deberán indicar la clave y descripción del descuento realizado por Walmart, ejemplo: **404 descuento por distribución, 092 devoluciones, etc.**
- El envío de las notas de crédito y complementos de pago a Wal-Mart podrá ser posterior al pago, a más tardar el día 5 del mes siguiente por el mismo canal que actualmente utilizan, no será requerida mini addenda.
- Las notas de crédito deberán ser transmitidas por el mismo medio por el cual transmiten sus facturas.

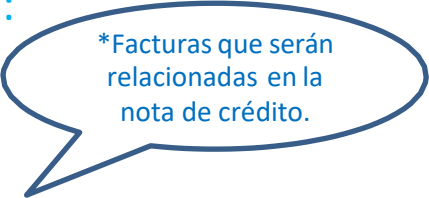
Para todos los descuentos sobre compra aplicados, el proveedor **deberá emitir invariablemente la nota de crédito** correspondiente a lo publicado en los desgloses, posteriormente podrá ingresar aclaración en caso de diferencia o cargo no reconocido, en caso de proceder el proveedor emitirá un CFDI de ingreso referenciando el UUID de la nota de crédito.

- Los descuentos (por devoluciones y distribución) así como la consulta de “Pagados” y “pendientes” estarán disponibles en Retail link.

Pasos a seguir para elaborar nota de crédito y complemento de pago:

A continuación, se plasman algunos ejemplos para elaborar nota de crédito y complemento de pago los cuales deberán cumplir con las especificaciones emitidas por el SAT (Anexo 20 y sus guías de llenado).

- Su desglose de pago se separará de la siguiente forma:



*Facturas que serán relacionadas en la nota de crédito.

1. CFDI ingresos versión 3.3:

1	COM PAGO	PROV	CTE	ORG	F PAGO	CVE	TDA	FOLIO	FACTURA	F VENCE	IMPORTE WM	ORDEN COMPRA
1198	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	1	7493	951438	73633	20170913	899,302.07	800701791
1199	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	1	7471	308634	159506	20170913	923,164.96	8350599534
1200	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	1	7640	520828	159430	20170912	962,019.98	7050672202
1201	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	1	7640	523723	159569	20170915	971,518.76	7050672272
3	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	77	7468	0	12575	20170915	23,581.76	650060233
											3,779,587.53	

Las claves por las que el proveedor debe emitir CFDI (ingreso) las puede consultar en:

<https://www.walmartmexico.com/pagos-y-facturacion> en la sección Aclaraciones de Pago/Claves.

2. CFDI ingreso emitidos por Wal-Mart por servicios prestados:

1	COM PAGO	PROV	CTE	ORG	F PAGO	CVE	TDA	FOLIO	FACTURA	F VENCE	IMPORTE WM	ORDEN COMPRA
658	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	216	7704	2000251229	1577224	20170915	-6.96	2000251229
656	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	354	7704	0	1573297	20170915	-49,168.92	
657	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	410	7704	0	1574067	20170915	-76,225.75	
654	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	504	9179	30299443	1567530	20170915	-290,000.00	30299443
											-415,401.63	

Las claves sujetas a emisión de CFDI ingresos por parte de Wal-Mart las puede consultar en <https://www.walmartmexico.com/pagos-y-facturacion> en la sección Aclaraciones de Pago/Claves.

3. Descuentos sobre compra aplicados por Wal-Mart que el proveedor realizará nota de crédito:

1	COM PAGO	PROV	CTE	ORG	F PAGO	CVE	TDA	FOLIO	FACTURA	F VENCE	IMPORTE WM	ORDEN COMPRA
665	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	54	7490	4984500000	23373032	20170915	-26.23	445060578
805	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	92	4695	101941256	101941256	20170915	-78.09	101941256
4	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	404	7468	418495	16446	20170915	-25,680.02	6500607701
659	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	406	7456	0	23345570	20170915	-1,145.14	850039060
661	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	506	9179	30302780	23353278	20170915	-19,995.50	30302780
740	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	508	9179	30310450	23398971	20170915	-472,553.84	30310450
662	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	513	9179	30304825	23354116	20170915	-566,265.97	30304825
742	1002049131	357674	NWM	MX14	20170915	519	9179	30310569	23399501	20170915	-236,785.00	30310569
											-1,322,529.79	

Las claves sujetas a nota de crédito por parte del proveedor se pueden consultar en el siguiente link: <https://www.walmartmexico.com/pagos-y-facturacion> en la sección Aclaraciones de Pago/Claves.

Ejemplo de conformación de una nota de crédito por el total de los descuentos sobre compra:

1. Los descuentos sobre compra seccionarlos por concepto.
2. Dentro del XML y PDF , colocar todos los conceptos de los descuentos sobre compra con sus claves.
3. Desglosar base + impuestos (IVA, IEPS) de acuerdo a su catalogación.

Referenciar con el UUID de los CFDI ingresos que cubran el monto de los cargos del mismo desglose de pagos. Forma de pago: **Deberá indicarse la forma de pago de la factura origen (99 por definir) o en su caso la forma de pago con la que se está efectuando la devolución, descuento o bonificación. Si el o los CFDI de tipo “I” (Ingreso) no han sido aún pagados, puede registrarse como forma de pago la clave “15” (Condonación).**

Nota de Crédito	UUID CFDI ingresos	2
------------------------	---------------------------	----------

Descripción	
Bonificación por volumen	-566,265.97
Desc Entrega Centralizada	-25,706.25
Desc Fill Rate	-1,145.14
Devolución de mercancía	-78.09
Otras Bonificaciones	-472,553.84
Rebajas Sam´s	-236,785.00
Rollback	-19,995.50
TOTAL	-1,322,529.79

*Hacer referencia a la factura o facturas que cubran el monto de los cargos.

Los conceptos para la elaboración de notas de crédito por parte del proveedor se pueden consultar en el siguiente link: <https://www.walmartmexico.com/pagos-y-facturacion> en la sección Aclaraciones de Pago/Claves.

Respecto de los CFDI ingresos emitidos por Wal-Mart por servicios prestados; Wal-Mart realizará el complemento de pago al proveedor y será enviado al correo electrónico que tenemos registrado para este fin.



- CFDI egreso

CÓDIGO DOCUMENTO INTERNO	LUGAR DE EXPEDICION	FECHA FACTURA	FECHA VENCIMIENTO
2018/MXF-NCCL/000061438	50200	2018-03-23T13:54:54	2018-05-22

CLIENTE	DIRECCION	CIUDAD	TELEFONO/FAX
NUEVA WALMART DE MEXICO S DE RL DE CV	NEXTENGO #NO. 78# MEXICO COL.STA CRUZ ACAYUCAN AZCAPOTZALCO CIUDAD DE MEXICO MEXICO 02770	AZCAPOTZALCO	

DISTRITO COD. CLIENTE	R.F.C.	CANAL	ZONA	C.P.	N°. PEDIDO	CONDICIONES DE PAGO	COD. VENDEDOR
01310000	NWM9709244W4	120	DT1	02770	.	60	

EMBARQUE	FECHA DE VENCIMIENTO	BODEGA
NEXTENGO #NO. 78# COL.STA CRUZ ACAYUCAN AZCAPOTZALCO CIUDAD DE MEXICO MEXICO 02770	2018-05-22	Toluca

REFERENCIA	CLAVE DE PRODUCTO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	Importe (Tasa) IVA	Importe (Tasa) IEPS	Importe (cuota) IEPS	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
------------	-------------------	-------------	--------	----------	-----------------------	------------------------	-------------------------	----------------	-------------

Forma Pago: 15 Condonación	Método de Pago: PPD Pago en parcialidades o diferido	Cuenta: 5608,5292	Uso CFDI: G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones
----------------------------	---------------------------------------------------------	-------------------	------------------------------------------------------------

SELLO: AHAmuamzigt0U7fPN5JYkBN9FNh5GmuX5rEICUjmiPFAxo7yNmkMRoOppYZzd2tIqFCWaVopPoZVl100M+HlmPB6EBpOB1Eom C04vh1Awia3JDCkIR+DtlJz8P+jEm+14TDKqF992fxyaqd8mBrZV6VRBH,pulIG+C9SoTSH60ZP2H537x0XWOL9yVvrSnl0qmk3BN4D/ xMnvV9bPUTuVQZal6hUunwXNHU4RGVTjdXO5gyENRHJRI0k0v7c5GwPKRMg5oslRaZbjJ0v5KL+uY9W7NSGIDmMcjdzYwakP5/ qEJzKAEh0k6x5BzSg5H7sSA==	No. CERTIFICADO: 00001000000403958110
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------

PESO NETO 0.00	PESO BRUTO 0.00	TOTAL CAJAS 7.00	SUBTOTAL	1,223.02
			DESCUENTO	0.00
IMPORTE CON LETRA UN MIL CUATROCIENTOS DIECIOCHO PESO MEXICANO Y SESENTA SIETE CENTAVOS			IVA 0.16	195.65
			NETO A PAGAR	1,418.67

OBSERVACIONES:	NOTA CREDITO
	XFNCC 000061438

- Clave de producto o servicio – Clave de unidad

DISTRITO COD. CLIENTE	R.F.C.	CANAL	ZONA	C.P.	N°. PEDIDO	CONDICIONES DE PAGO			COD. VENDEDOR
01310000	NWM9709244W4	120	DT1	02770		60			
EMBARQUE				FECHA DE VENCIMIENTO			BODEGA		
NEXTENGO #NO. 78# COL.STA.CRUZ ACAYUCAN AZCAPOTZALCO CIUDAD DE MEXICO MEXICO 02770				2018-05-22			Toluca		
REFERENCIA	CLAVE DE PRODUCTO	DESCRIPCION	UNIDAD	CANTIDAD	Importe (Tasa) IVA	Importe (Tasa) IEPS	Importe (cuota) IEPS	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	8.77 (0.16)			54.85	54.85
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	36.14 (0.16)			225.88	225.88
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	8.57 (0.16)			53.61	53.61
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	57.11 (0.16)			356.94	356.94
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	9.51 (0.16)			59.48	59.48
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	28.50 (0.16)			178.15	178.15
530534	84111506 Servicios de facturación	2017/MXO-FRCL0002 38960, MERMA 92	ACT Actividad	1.00	47.05 (0.16)			294.11	294.11

- Se debe indicar el CFDI relacionado

[<cfdi:CfdiRelacionados TipoRelacion="01"><cfdi:CfdiRelacionado UUID="1c01e61c-49a6-4dbc-a5f3-970e2bab341b](#)

- Complemento para recepción de pagos

CLIENTE

NUEVA WAL MART DE MEXICO S DE RL DE CV
 RFC: NWM9709244W4
 Uso CFDI: P01

PRODUCTOS / SERVICIOS

Cantidad	Clave Prod/Servicio	Descripción	Clave unidad	Valor Unitario	Importe
1	84111506	Pago	ACT	\$0.00	\$0.00

PAGOS

ORDENANTE

RFC Cuenta Ordenante:	
Nombre del banco ordenante:	
Cuenta Ordenante:	

BENEFICIARIO

RFC Cuenta Beneficiario:	
Cuenta beneficiario:	

DATOS DEL PAGO

Fecha de pago:	2018/02/01 12:00:00
Forma de pago:	03
Moneda de pago:	MXN
Número de operación:	SPEI RECIBIDO 7240638 ABONO PAGO WALMART FB37838
Monto:	\$2,839,411.50

DOCUMENTO RELACIONADO

d Documento	8a0ef1a5-7a33-4f71-94a3-6665f1353894		
Serie:		Importe pagado:	\$4,639.29
Folio:	NN-01191818	Importe saldo anterior:	\$4,750.12
Moneda:	MXN	Importe saldo insoluto:	\$110.83
Tipo de cambio			
Método de pago:	PPD		
Número de parcialidad:	1		

d Documento	df087c38-3413-48a1-bacc-e861d1c6591b		
Serie:		Importe pagado:	\$1,158.27
Folio:	NN-01192077	Importe saldo anterior:	\$1,185.98
Moneda:	MXN	Importe saldo insoluto:	\$27.71
Tipo de cambio			
Método de pago:	PPD		
Número de parcialidad:	1		

Tips Complementos de Pago

¿Cuántos Complementos de Pago se deben realizar?

- Se puede realizar un complemento de pago por cada depósito o uno por los del mes, incluyendo en este último el monto de cada depósito.
- En caso de que el depósito (desglose de pago) contenga facturas emitidas por Wal-Mart, el complemento deberá incluir dos nodos de forma de pago.
 - a) con forma de pago 03 “Transferencia” y en el campo del monto el importe del depósito.
- En caso de no poder contemplar las dos formas de pago deberá hacer 2 complementos por cada desglose/depósito, considerando para cada uno la forma de pago correspondiente.

¿Se requiere Adenda en los complementos de pago?

- Los complementos de pago no requieren Adenda
- Wal-Mart validará:
 - 1.-Fecha de pago cuando se hizo el depósito
 - 2.-Monto de pago que debe ser igual al depósito.
 - 3.-La relación de las facturas pagadas.

Tips Complementos de Pago

¿Qué debe contener el Complemento de Pago?

- El complemento debe contener:
 - 1.- Monto del depósito
 - 2.- Fecha de depósito
 - 3.- Relación de CFDI's del proveedor
 - 4.- Notas de crédito del proveedor
 - 5.- Método de pago PPD
 - 6.- En caso de cancelar un complemento de pago, al generar el nuevo deberás colocar en TipoRelacion "04" que significa "Sustitución de los CFDI previos" y relacionar el UUID del complemento de pago Cancelado
 - 7.- Por las facturas que emite WalMart, se genera complemento de pago, y las envía por el mismo medio que las facturas origen o pueden consultarse en el portal del SAT.
 - 9.- El complemento de pago deberá emitirse dentro del plazo establecido por la autoridad, que es a más tardar el día 5 del mes siguiente al pago.
 - 10.- Si el proveedor cancela una factura, el complemento debe considerar la nueva y enviar solicitud para la factura cancelada al dominio GBSLAMXCandefTS@wal-mart.com
-