

**MODELO RECIBO "M "(054)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	<b>M</b> (A6) LA OPERACIÓN IGUAL O MAYOR A UN MIL PESOS (\$ 1.000.-) ESTA SUJETA A RETENCIÓN.	(A6) <b>RECIBO</b> N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA DE EMISIÓN
(A4) DOMICILIO COMERCIAL (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO	(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:	
(A13) OTRAS LEYENDAS		
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE	(B4) C.U.I.T. (B5) N° (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO	
(B7) OTRAS LEYENDAS		
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN (C1.2) TRANSPORTE DE LA HOJA N°		
(C8) RECIBI(MOS) LA SUMA DE: (C9) EN CONCEPTO DE:		
(C2)* (C3)* (C4)* (C11) (C12)* (C14)* (C15)* (C16.2)* (C17)* (C18)* (C19)*		
(C25) OTRO TRIBUTO	(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO (C23) ALÍCUOTA % (C24) IMPORTE TOTAL IVA (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS (C27) IMPORTE TOTAL	
(C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE		
		(C28) TRANSPORTE A LA HOJA N°
(D3) CONDICIÓN VENTA (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO		
(D4) OTRAS LEYENDAS		
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL {Marco12}		
(E4) FIRMA Y ACLARACIÓN DEL VENDEDOR, LOCADOR O PRESTADOR		
	(C29)SON XXX HOJAS	
* (C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C11)CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA(C12) PRECIO UNITARIO (C14) % BONIFICACIÓN/ DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA (C17) PORCENTAJE BASE IVA (C18) IMPORTE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM		

**MODELO RECIBO "B" (009)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL		<b>B</b> (A6)	(A6) <b>RECIBO</b> N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA DE EMISIÓN				
(A4) DOMICILIO COMERCIAL DEL EMISOR (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO		(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:					
(A13) OTRAS LEYENDAS							
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE			(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N°  (B3) A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO				
(B7) OTRAS LEYENDAS							
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN (C1.2) TRANSPORTE DE LA HOJA N°							
(C8) RECIBI(MOS) LA SUMA DE: (C9) EN CONCEPTO DE:							
(C2)*	(C3)*	(C4)*	(C11)*	(C12)*	(C14)*	(C15)*	(C17)(C19)*
(C25) OTRO TRIBUTO							
(C25.1) CÓDIGO	(C25.2) DESCRIPCIÓN	(C25.3) BASE IMPONIBLE	(C25.4) IMPORTE	(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS			(C27) IMPORTE TOTAL
(C28) TRANSPORTE A LA HOJA N°							
(D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO							
(D4) OTRAS LEYENDAS							
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco13]							
(E4) FIRMA Y ACLARACIÓN DEL VENDEDOR, LOCADOR O PRESTADOR  (C29)SON XXX HOJAS							
* (C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C11)CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C14) % BONIFICACIÓN/ DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO C17) PORCENTAJE BASE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM							

**MODELO RECIBO "C" (015)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DEL EMISOR		C (A6)	(A6) RECIBO N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA DE EMISIÓN				
(A4) DOMICILIO COMERCIAL (A5) IVA EXENTO / IVA NO RESPONSABLE / RESPONSABLE MONOTRIBUTO  (A13) OTRAS LEYENDAS		(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:					
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE  (B7) OTRAS LEYENDAS		(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N°  (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO					
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN (C1.2) TRANSPORTE DE LA HOJA N°							
(C8) RECIBI(MOS) LA SUMA DE: (C9) EN CONCEPTO DE:							
(C2)*	(C3)*	(C4)*	(C11)*	(C12)*	(C14)*	(C15)* (C19)*	
(C25) OTRO TRIBUTOS							
(C25.1) CÓDIGO	(C25.2) DESCRIPCIÓN	(C25.3) BASE IMPONIBLE	(C25.4) IMPORTE	(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS (C27) IMPORTE TOTAL			
(C28) TRANSPORTE A LA HOJA N°							
(D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO  (D4) OTRAS LEYENDAS							
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco14]							
(E4) FIRMA Y ACLARACIÓN DEL VENDEDOR, LOCADOR O PRESTADOR  (C29)SON XXX HOJAS							
* (C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C11) CÓDIGO DE UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM							

**MODELO DE TIQUE FACTURA "A" / "A con leyenda" (081)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (A13) OTRAS LEYENDAS	N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXXXX  FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)
(A6) TIQUE FACTURA "A"(**)	
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) C.U.I.T. (B5) N° (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/ DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA (C17) PORCENTAJE BASE IVA (C18) IMPORTE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO (C23) ALÍCUOTA % (C24) IMPORTE TOTAL IVA (C25) OTRO TRIBUTO (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE	} POR CADA ALÍCUOTA
(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS (C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO (D4) OTRAS LEYENDAS	

Handwritten signatures and marks on the left side of the page, including a large 'O', a signature, and other scribbles.

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
(E3) LOGOTIPO FISCAL  
[Marco15] A (\*\*) Si el contribuyente se encuentra habilitado a emitir comprobantes "A con leyenda" deberá incluir debajo de la letra asignada al comprobante la leyenda "Pago en C.B.U informada"

*Ol*

*Am*

*Am*

*Am*

*Am*

*Am*

*Am*

*Am*

**MODELO DE TIQUE FACTURA "M" (118)**

*[Handwritten signatures and marks on the left side of the page, including a large 'A' and various scribbles.]*

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASIA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (A13) OTRAS LEYENDAS	N° (A7) - (A8) XXXXXX-XXXXXXXXXX  FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)	
(A6) TIQUE FACTURA "M"		
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) C.U.I.T. (B5) N° (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS		
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN		
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO		
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/ DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA (C17) PORCENTAJE BASE IVA (C18) IMPORTE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM		
(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO		
(C23) ALÍCUOTA % (C24) IMPORTE TOTAL IVA (C25) OTRO TRIBUTO	<table border="1"> <tr> <td>POR CADA ALÍCUOTA</td> </tr> </table>	POR CADA ALÍCUOTA
POR CADA ALÍCUOTA		
(C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE		
(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS		
(C27) IMPORTE TOTAL		
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO		
(D4) OTRAS LEYENDAS		
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco15]		

**MODELO DE TIQUE FACTURA "B" (82)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD  
 (A2) NOMBRE DE FANTASÍA  
 (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (A10) C.U.I.T.  
 (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS  
 (A4) DOMICILIO COMERCIAL  
 (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES  
 (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (A13) OTRAS LEYENDAS

(A6) TIQUE FACTURA "B" N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX  
 FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)

(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N°  
 (B3) A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE  
 MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO  
 (B2) DOMICILIO COMERCIAL  
 (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS  
 (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE  
 (B6.2) PUNTO DE VENTA  
 (B6.3) N° DE COMPROBANTE

(B7) OTRAS LEYENDAS

(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN

(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO  
 (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO

(C10) CANTIDAD  
 (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA  
 (C12) PRECIO UNITARIO  
 (C13) PRECIO NETO  
 (C14) % BONIFICACIÓN / DESCUENTO  
 (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO  
 (C16.2) ALÍCUOTA IVA  
 (C17) PORCENTAJE BASE IVA  
 (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM

(C25) OTRO TRIBUTO  
 (C25.1) CÓDIGO  
 (C25.2) DESCRIPCIÓN  
 (C25.3) BASE IMPONIBLE  
 (C25.4) IMPORTE

(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS  
 (C27) IMPORTE TOTAL

(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN  
 (D2) RECIBI(MOS)  
 (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA  
 (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO  
 (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO

(D4) OTRAS LEYENDAS

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
 (E3) LOGOTIPO FISCAL  
 [Marco16]

**MODELO DE TIQUE FACTURA "C" (111)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA EXENTO / IVA NO RESPONSABLE / RESPONSABLE MONOTRIBUTO (A13) OTRAS LEYENDAS	
(A6) TIQUE FACTURA "C"	N° (A7) – (A8) XXXXX-XXXXXXXXXX
FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)	
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N° (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C25) OTRO TRIBUTO (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE	
(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	
(C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO (D4) OTRAS LEYENDAS	
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco17]	



**MODELO DE TIQUE NOTA DE CRÉDITO "A" / "A con leyenda" (112)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD  
 (A2) NOMBRE DE FANTASÍA  
 (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (A10) C.U.I.T.  
 (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS  
 (A4) DOMICILIO COMERCIAL  
 (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES  
 (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (A13) OTRAS LEYENDAS

(A6) TIQUE NOTA DE CRÉDITO "A"(\*\*)      N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXXX

FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)

(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (B4) C.U.I.T. (B5) N°  
 (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (B2) DOMICILIO COMERCIAL  
 (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS  
     (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE  
     (B6.2) PUNTO DE VENTA  
     (B6.3) N° DE COMPROBANTE

(B7) OTRAS LEYENDAS

(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN

(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO  
 (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO

(C10) CANTIDAD  
 (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA  
 (C12) PRECIO UNITARIO  
 (C13) PRECIO NETO  
 (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO  
 (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO  
 (C16.2) ALÍCUOTA IVA  
 (C17) PORCENTAJE BASE IVA  
 (C18) IMPORTE IVA  
 (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM

(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO  
 (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO  
 (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO

(C23) ALÍCUOTA % }      POR CADA ALÍCUOTA  
 (C24) IMPORTE TOTAL IVA }  
 (C25) OTRO TRIBUTO  
     (C25.1) CÓDIGO  
     (C25.2) DESCRIPCIÓN  
     (C25.3) BASE IMPONIBLE  
     (C25.4) IMPORTE

(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS

(C27) IMPORTE TOTAL

(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN  
 (D2) ENTREGAMOS  
 (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA  
 (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO  
 (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO

(D4) OTRAS LEYENDAS

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
 (E3) LOGOTIPO FISCAL

A (\*\*): Si el contribuyente se encuentra habilitado a emitir comprobantes "A con leyenda" deberá incluir debajo de la letra asignada al comprobante la leyenda "Pago en C.B.U informada"  
 [Marco18]

**MODELO DE TIQUE NOTA DE CRÉDITO "M" (119)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD  
 (A2) NOMBRE DE FANTASÍA  
 (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (A10) C.U.I.T.  
 (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS  
 (A4) DOMICILIO COMERCIAL  
 (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES  
 (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (A13) OTRAS LEYENDAS

(A6) TIQUE NOTA DE CRÉDITO "M" N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX  
 LA OPERACIÓN IGUAL O MAYOR A UN MIL PESOS (\$ 1.000.-) ESTA SUJETA A RETENCIÓN. FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)

(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (B4) C.U.I.T. (B5) N°  
 (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (B2) DOMICILIO COMERCIAL  
 (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS  
 (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE  
 (B6.2) PUNTO DE VENTA  
 (B6.3) N° DE COMPROBANTE

(B7) OTRAS LEYENDAS

(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN

(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO  
 (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO

(C10) CANTIDAD  
 (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA  
 (C12) PRECIO UNITARIO  
 (C13) PRECIO NETO  
 (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO  
 (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO  
 (C16.2) ALÍCUOTA IVA  
 (C17) PORCENTAJE BASE IVA  
 (C18) IMPORTE IVA  
 (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM

(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO  
 (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO  
 (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO  
 (C23) ALÍCUOTA %  
 (C24) IMPORTE TOTAL IVA } POR CADA ALÍCUOTA  
 (C25) OTRO TRIBUTO }  
 (C25.1) CÓDIGO  
 (C25.2) DESCRIPCIÓN  
 (C25.3) BASE IMPONIBLE  
 (C25.4) IMPORTE

(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS

(C27) IMPORTE TOTAL

(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN  
 (D2) ENTREGAMOS  
 (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA  
 (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO  
 (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO

(D4) OTRAS LEYENDAS

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
 (E3) LOGOTIPO FISCAL  
 [Marco 18]

**MODELO DE TIQUE NOTA DE CRÉDITO "B" (113)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD	
(A2) NOMBRE DE FANTASÍA	
(A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	
(A10) C.U.I.T.	
(A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS	
(A4) DOMICILIO COMERCIAL	
(A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES	
(A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO	
(A13) OTRAS LEYENDAS	
(A6) TIQUE NOTA DE CRÉDITO "B"	N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX
	FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	
(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N°	
(B3) A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO	
(B2) DOMICILIO COMERCIAL	
(B6) COMPROBANTES ASOCIADOS	
(B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE	
(B6.2) PUNTO DE VENTA	
(B6.3) N° DE COMPROBANTE	
(B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO	
(C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD	
(C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA	
(C12) PRECIO UNITARIO	
(C13) PRECIO NETO	
(C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO	
(C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO	
(C16.2) ALÍCUOTA IVA	
(C17) PORCENTAJE BASE IVA	
(C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C25) OTRO TRIBUTO	
(C25.1) CÓDIGO	
(C25.2) DENOMINACIÓN	
(C25.3) BASE IMPONIBLE	
(C25.4) IMPORTE	
(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	
(C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN	
(D2) ENTREGAMOS	
(D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA	
(D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO	
(D5) OTRAS LEYENDAS	
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN	
(E3) LOGOTIPO FISCAL	
[Marco19]	

**MODELO DE TIQUE NOTA DE CRÉDITO "C" (114)**

*(Handwritten marks and signatures on the left margin)*

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD	
(A2) NOMBRE DE FANTASÍA	
(A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	
(A10) C.U.I.T.	
(A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS	
(A4) DOMICILIO COMERCIAL	
(A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES	
(A5) IVA EXENTO / IVA NO RESPONSABLE / RESPONSABLE MONOTRIBUTO	
(A13) OTRAS LEYENDAS	
(A6) TIQUE NOTA DE CRÉDITO "C"	Nº (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX
FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)	
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	
(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) Nº	
(B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO	
(B2) DOMICILIO COMERCIAL	
(B6) COMPROBANTES ASOCIADOS	
(B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE	
(B6.2) PUNTO DE VENTA	
(B6.3) Nº DE COMPROBANTE	
(B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO	
(C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD	
(C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA	
(C12) PRECIO UNITARIO	
(C13) PRECIO NETO	
(C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO	
(C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO	
(C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C25) OTRO TRIBUTO	
(C25.1) CÓDIGO	
(C25.2) DESCRIPCIÓN	
(C25.3) BASE IMPONIBLE	
(C25.4) IMPORTE	
(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	
(C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN	
(D2) ENTREGAMOS	
(D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA	
(D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO	
(D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO	
(D4) OTRAS LEYENDAS	
(E1) Nº REGISTRO (E2) VERSIÓN	
(E3) LOGOTIPO FISCAL	
[Marco20]	

**MODELO DE TIQUE NOTA DE DÉBITO "A" / "A con leyenda" (115)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD  
 (A2) NOMBRE DE FANTASÍA  
 (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (A10) C.U.I.T.  
 (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS  
 (A4) DOMICILIO COMERCIAL  
 (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES  
 (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (A13) OTRAS LEYENDAS  
 (A6) TIQUE NOTA DE DEBITO "A"(\*\*) N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX

FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)

(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL  
 (B4) C.U.I.T. (B5) N°  
 (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO  
 (B2) DOMICILIO COMERCIAL  
 (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS  
 (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE  
 (B6.2) PUNTO DE VENTA  
 (B6.3) N° DE COMPROBANTE

(B7) OTRAS LEYENDAS

(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN

(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO  
 (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO

(C10) CANTIDAD  
 (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA  
 (C12) PRECIO UNITARIO  
 (C13) PRECIO NETO  
 (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO  
 (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO  
 (C16.2) ALÍCUOTA IVA  
 (C17) PORCENTAJE BASE IVA  
 (C18) IMPORTE IVA  
 (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM

(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO  
 (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO  
 (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO

(C23) ALÍCUOTA %  
 (C24) IMPORTE TOTAL IVA  
 (C25) OTRO TRIBUTO } POR CADA ALÍCUOTA  
 (C25.1) CÓDIGO  
 (C25.2) DESCRIPCIÓN  
 (C25.3) BASE IMPONIBLE  
 (C25.4) IMPORTE

(C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS

(C27) IMPORTE TOTAL

(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN

(D2) RECIBI(MOS)

(D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA

(D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO

(D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO

(D4) OTRAS LEYENDAS

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
(E3) LOGOTIPO FISCAL  
A (\*\*\*) Si el contribuyente se encuentra habilitado a emitir comprobantes "A con leyenda" deberá incluir debajo de la letra asignada al comprobante la leyenda "Pago en C.B.U informada"  
[Marco21]

**MODELO DE TIQUE NOTA DE DÉBITO "M" (120)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (A13) OTRAS LEYENDAS			
(A6) TIQUE NOTA DE DEBITO "M " N° (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXX LA OPERACIÓN IGUAL O MAYOR A UN MIL PESOS (S 1.000.-) ESTA SUJETA A RETENCIÓN.	FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)		
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) C.U.I.T. (B5) N° (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE			
(B7) OTRAS LEYENDAS			
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN			
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO			
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACION / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA (C17) PORCENTAJE BASE IVA (C18) IMPORTE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM			
(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO (C23) ALÍCUOTA % (C24) IMPORTE TOTAL IVA (C25) OTRO TRIBUTO (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	<table border="1"> <tr> <td></td> <td>                 POR CADA ALÍCUOTA             </td> </tr> </table>		POR CADA ALÍCUOTA
	POR CADA ALÍCUOTA		
(C27) IMPORTE TOTAL			
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CÚPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO (D4) OTRAS LEYENDAS			

(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN  
(E3) LOGOTIPO FISCAL  
[Marco21]

01

2013

1

AFIP

AFIP

AFIP

AFIP

AFIP



**MODELO DE TIQUE NOTA DE DÉBITO "B" (116)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO (A13) OTRAS LEYENDAS	
(A6) TIQUE NOTA DE DEBITO "B"	Nº (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXXXX
FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)	
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) Nº (B3) A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) Nº DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA (C17) PORCENTAJE BASE IVA (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C25) OTRO TRIBUTO (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	
(C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO (D4) OTRAS LEYENDAS	
(E1) Nº REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco22]	

Handwritten signatures and initials on the left margin of the document.

**MODELO DE TIQUE NOTA DE DÉBITO "C" (117)**

(A1) LOGOTIPO / FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (A10) C.U.I.T. (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS (A4) DOMICILIO COMERCIAL (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES (A5) IVA EXENTO / IVA NO RESPONSABLE / RESPONSABLE MONOTRIBUTO (A13) OTRAS LEYENDAS	Nº (A7) - (A8) XXXXX-XXXXXXXXXX  FECHA Y HORA DE EMISIÓN: (A9)
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) Nº (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) Nº DE COMPROBANTE	
(B7) OTRAS LEYENDAS	
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN	
(C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO	
(C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM	
(C25) OTRO TRIBUTO (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DESCRIPCIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS	
(C27) IMPORTE TOTAL	
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO	
(D5) OTRAS LEYENDAS	
(E1) Nº REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL [Marco23]	

## 1.2. DOCUMENTOS NO FISCALES HOMOLOGADOS

Son todos aquellos comprobantes que no poseen valor fiscal y que no deben guardar semejanza con ninguno de los documentos fiscales, debiendo imprimirse en ellos, tanto en la cabecera como al pie y cada OCHO (8) líneas, "DOCUMENTO NO VÁLIDO COMO FACTURA". Deberán ser homologados conjuntamente con el "Controlador Fiscal" que los emita.

La empresa proveedora deberá presentar, al momento de la solicitud de homologación del equipo, el listado de comprobantes no fiscales que quiera que emita ese "Controlador Fiscal", se encuentren o no codificados dentro de la mencionada tabla, conjuntamente con el diseño de registro y modelo para cada uno de ellos (excepto para Remito "R" y "X", Recibo "X" y Presupuesto "X" y "Documento Donación", cuyas especificaciones se enuncian en el punto 1.2.1. del presente).

Esta Administración Federal asignará un código para aquellos documentos no fiscales homologados que no se encuentren en la "Tabla de Comprobantes" luego de haber realizado el análisis respectivo y de ser autorizados los mismos.

Homologado el equipo no se podrá emitir otro documento no incorporado en el listado autorizado.

### 1.2.1. Especificaciones y diseño de los comprobantes no fiscales homologados


Se exponen a continuación los documentos no fiscales homologados que deberán guardar el formato y diseño establecidos en la presente.

Los comprobantes deberán ser impresos con los siguientes códigos:

Código	Comprobantes NO Fiscales
091	Remito R
901	Remito X
902	Recibo X
903	Presupuesto X
907	Comprobante Donación

## DETALLE DE CAMPOS, ESPECIFICACIONES Y GENERALIDADES

### SECTOR A: DATOS DEL EMISOR

- 
1. Logotipo/Fondo de seguridad: se podrá imprimir el logotipo de la empresa -hasta en CINCO (5) líneas- y asimismo un fondo de seguridad, cuyos diseños sólo podrán modificarse después de cerrada la jornada fiscal y antes de emitirse el primer comprobante fiscal siguiente.
  2. Nombre de fantasía, de corresponder.
  3. Apellido y nombres, razón social o denominación.
  4. Domicilio comercial: debe coincidir con el domicilio donde se localiza el "Controlador Fiscal" debiendo estar correctamente declarado ante esta Administración Federal.
  5. Responsabilidad frente al impuesto al valor agregado: se deberá imprimir en función al tipo de responsable que emita el comprobante y según tabla "Tipo de responsable".
  6. Denominación y tipo del comprobante: se consignará, según corresponda, y en función a la tabla "Tabla de comprobantes".
  7. Punto de venta: se identificará con CINCO (5) dígitos entre 00001 y 99998. El punto de venta 00000 sólo deberá ser utilizado para el modo entrenamiento.
  8. Número de comprobante: se identificará con OCHO (8) dígitos y la numeración será consecutiva, correlativa y creciente, a partir del número 00000001.

La numeración se dispondrá a continuación del código identificador del punto de venta, separados ambos datos por un guión. Podrá consignarse debajo del código del punto de venta, cuando por razones de espacio fuera necesario.

La numeración de los distintos comprobantes No fiscales homologados será independiente.

9. Fecha y hora de emisión.
10. Clave Única de Identificación Tributaria (C.U.I.T.).
11. Inscripción Ingresos Brutos: número/s de inscripción en el impuesto o condición de no contribuyente.
12. Fecha de inicio de actividades.

13. Otras leyendas: en la parte inferior de este sector, se podrán agregar otras leyendas de interés comercial -máximo CINCO (5) líneas-.

**SECTOR B: DATOS DEL ADQUIRENTE, LOCATARIO O PRESTATARIO**

1. Apellido y nombres, denominación o razón social. No resulta obligatorio en los casos de los documentos fiscales Presupuesto "X" y Recibo "X" y "Documento Donación". Para el caso de Remito "X"/ "R" deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la Resolución General N° 1.415, sus modificatorias y complementarias.
2. Domicilio/Domicilio comercial: no resulta obligatorio en los casos de los documentos fiscales Presupuesto "X" y Recibo "X" y "Documento Donación". Para el caso de Remito "X"/ "R" deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la Resolución General N° 1.415, sus modificatorias y complementarias.
3. Responsabilidad frente al impuesto al valor agregado: se deberá imprimir en función al tipo de responsable que recepcione el comprobante y según la tabla "Tipo de responsable".
4. Tipo de Documento: no resulta obligatorio en Presupuesto "X" y Recibo "X". Para el caso de Remito "X"/ "R" deberá observarse lo establecido en el Anexo V de la Resolución General N° 1.415, sus modificatorias y complementarias.
5. Número de documento/N°: se deberá consignar el número que corresponda, atendiendo al tipo de documento consignado en el campo anterior.

De tratarse de una Clave Única de Identificación Tributaria (C.U.I.T.), Código Único de Identificación Laboral (C.U.I.L.) o Código de Identificación (C.D.I.) este dato se validará de acuerdo con el algoritmo oportunamente suministrado a la empresa proveedora.

6. Comprobantes asociados: se consignarán, de existir, los documentos que estuvieren vinculados, debiendo incluir -de corresponder- el tipo de comprobante, el código de punto de venta y el número respectivo. No resultará procedente cuando se emita un documento Presupuesto "X".
- 6.1. Denominación y Tipo de comprobante: se consignará el tipo de comprobante asociado pudiendo vincularse con algún

Documento Fiscal o Documento No Fiscal Homologado enunciado en el presente capítulo.

- 6.2. Punto de venta: se indicará el código de punto de venta del comprobante indicado en el campo 6.1.
- 6.3. Número de comprobante: es el número de comprobante asignado del tipo de comprobante seleccionado y punto de venta indicados en los puntos 6.1. y 6.2.
7. Otras leyendas: en la parte inferior de este sector, se podrán agregar otras leyendas de interés -máximo CINCO (5) líneas-.
8. Razón Social Beneficiario: resulta obligatorio en Documento Donación.
9. Domicilio Comercial Beneficiario: resulta obligatorio en Documento Donación.
10. Tipo de Documento Beneficiario: resulta obligatorio en Documento Donación.
11. Número de Documento Beneficiario/Nº: se deberá consignar el número que corresponda, atendiendo al tipo de documento consignado en el campo anterior.

De tratarse de una Clave Única de Identificación Tributaria (C.U.I.T.), Código Único de Identificación Laboral (C.U.I.L.) o Código de Identificación (C.D.I.) este dato se validará de acuerdo con el algoritmo oportunamente suministrado a la empresa proveedora.

Este campo será obligatorio para Documento Donación.

### **SECTOR C: DETALLE DE LA OPERACIÓN**

Se detallarán los campos 2 a 5, y 10 a 19 del presente sector tantas veces como ítems se requiera. Igual condición se tendrá en cuenta para el campo 25 y sus subcampos, de corresponder. En los campos 1.2, 6, 7 y del 12 al 28 no resultará procedente cuando se emita un Remito "R" y "X".

Los campos 1, 6 al 9, 12 al 18, 20 al 26 y 28 y 29 no resultarán procedentes cuando se emita un Comprobante Donación.

1. Transporte: cuando un determinado comprobante requiera el uso

de más de un ejemplar, corresponderá proceder de la siguiente forma:

- 1.1. Asignar a todas las hojas utilizadas el mismo número de comprobante generado por el sistema e imprimir en cada una de ellas el número de hoja y el total de ejemplares usados, mediante la simbología: hoja 1 de n; 2 de n; n de n (C1.1.).
- 1.2. Trasladar el importe parcial -subtotal- obtenido en cada uno de ellos al o a los ejemplares siguientes, no correspondiendo totalizar cada ejemplar en forma independiente. El importe total de la operación se deberá consignar en la última hoja utilizada. (C 1.2.).
2. Unidad de referencia del código Producto/Servicio (MTX): cuando la comercialización de los productos se realice en presentaciones distintas a la unidad de consumo minorista o presentación al consumidor final, a la que hace referencia la codificación del producto, en el campo Unidad de Referencia se deberán indicar las cantidades de unidades de consumo minoristas contenidas en la presentación que se comercializa. En caso que el producto ya se encuentre individualizado en su unidad de consumo minorista, tanto en el código como en precio y unidad de medida, la unidad de referencia deberá ser igual a UNO (1).
3. Código Producto/Servicio (MTX): los códigos a consignar corresponderán a la estructura provista por la ASOCIACIÓN ARGENTINA DE CODIFICACIÓN DE PRODUCTOS COMERCIALES -CÓDIGO-, denominados Códigos GTIN 13, GTIN 12 y GTIN 8, así como los que los modifiquen y/o complementen en el futuro, correspondientes a la unidad de consumo minorista o presentación al consumidor final. El precio unitario asociado a los códigos precitados siempre deberá ser mayor a CERO (0). Para los códigos genéricos deberá observarse lo previsto en el Anexo VII de la Resolución General N° 2.904, sus modificatorias y complementarias.
4. Código interno: es un campo que podrá ser utilizado cuando el producto se encuentre codificado por la empresa. Es obligatorio su ingreso cuando el producto/servicio no tiene un código MTX específico.
5. Descripción del producto/servicio: descripción que permita identificar el bien vendido, servicio prestado, cosa, obra o servicio locado o trabajo efectuado.
6. Código de moneda: se consignará la moneda en que se genere el

comprobante. Se tendrá en cuenta la tabla "Monedas". Este campo por defecto no se mostrará, cuando la operación sea la moneda local (Peso).

7. Cotización: se consignará el tipo de cambio de la moneda indicada en el campo anterior. Este campo por defecto no se mostrará, cuando la operación sea la moneda local (Peso).
8. Condición del servicio prestado: se consignará la leyenda "Recibi(mos) la suma de ..." y la correspondiente extensión de líneas que permita incluir la descripción del importe de la operación (sólo para Recibos "X").
9. Descripción del servicio prestado: se consignará la leyenda "En concepto de ..." y la correspondiente extensión de líneas que permita incluir la descripción de la operación (sólo para Recibos "X").
10. Cantidad: cantidad de unidades del bien, servicio, cosa, obra o servicio a locar.

En el caso de Recibos la cantidad siempre será UNO (1) y no deberá mostrarse en el comprobante.

11. Código unidad de medida: identificación de la unidad de medida correspondiente al producto, servicio, cosa, obra o servicio a locar. Según tabla "Unidad de medida".

Se tendrá presente que en este campo pueden utilizarse los códigos específicos para las siguientes situaciones:

- Código 90 "Donación", será utilizado cuando se emita únicamente el documento donación - código 907.
- Código 96 "Anulación", permitirá la anulación de un ítem o conjunto de ítems consignados en el comprobante antes de su totalización.
- Código 97 "Señas/Anticipos", permitirá la carga de las señas y/o anticipos.
- Código 99 "Bonificaciones", podrán reflejarse los descuentos o bonificaciones globales efectuados por el sujeto vendedor o prestador del servicio.

Los códigos 97 y 99 no resultarán procedentes en los Remitos "R", ni "X".



12. Precio unitario: precio unitario del producto o servicio. Se mostrará solo cuando la cantidad es distinta de 1. En el caso de Recibos la cantidad siempre será UNO (1) y no deberá mostrarse en el comprobante.
13. Precio Neto/Importe: resultado del "precio unitario" (campo 9) multiplicado por el número consignado en el campo denominado la "cantidad" (campo 10). Este campo no es obligatorio.
14. Porcentaje Bonificación/Descuento: se expondrá en este campo el porcentaje acordado de la bonificación o el descuento para ese ítem en particular.
15. Importe de Bonificación/Descuento: se consignará el importe de la bonificación o descuento sobre un ítem en particular. De haberse cargado el campo 14, se calculará automáticamente. En ningún caso el importe del presente campo, habiéndose neteado los descuentos o bonificaciones, podrá ser negativo.
16. Categorización Impuesto al Valor Agregado (IVA):
- 16.1. Código condición IVA: deberá reflejar la categorización de ese producto/servicio frente al IVA, incluyendo las bonificaciones y descuentos globales según tabla de Condición IVA (No Gravado/Gravado/Exento).
  - 16.2. Alicuota IVA: de haberse indicado en el campo anterior "gravado" deberá indicarse la tasa a la que está sujeta la operación. Se imprimirá con dos decimales -que podrán omitirse cuando se trate de un número entero- y encerrada entre paréntesis (XX,XX). En los productos o servicios exentos se imprimirá "(0)". Dato a consignar según tabla "Operación\_condición IVA".
17. Porcentaje Base IVA: cuando se ajuste la base imponible del IVA, por la aplicación de lo previsto en el segundo párrafo del Artículo 44 del Decreto N° 692/98, deberá visualizarse a continuación de la alícuota, el porcentaje del precio que represente la base imponible, entendiéndose que el precio es el resultado de la suma entre la base imponible y otros conceptos no gravados específicos del ítem, con dos decimales -que podrán omitirse cuando se trate de un número entero- y entre corchetes [XX,XX].
18. Importe IVA: resultado del producto entre el "precio neto" (campo

13) por el valor de la "alícuota IVA" (campo 16.2.), dividido 100. Cuando corresponda se considerará el "Porcentaje Base IVA" (campo 17).

19. Importe total del ítem:

Deberá reflejar el total del ítem de acuerdo a los valores ingresados en los campos del 2 al 5 y 10 al 18.

Este campo sólo podrá ser negativo cuando se realice un descuento general, una anulación de un ítem cargado o se descuenta un anticipo/adelanto.

20. Subtotal importe neto no gravado: se consignará la leyenda "SUBTOT. IMP. NETO NO GRAVADO". Será la sumatoria del campo Importe total del ítem cuando el campo Código condición de IVA (C. 16.1) sea "No Gravado".

Lo mencionado en los párrafos precedentes no se considerará cuando se trate de comprobante "Documento Donación" y corresponderá al importe de la donación.

21. Subtotal importe exento: se consignará la leyenda "SUBTOT. IMP. EXENTO". Será la sumatoria del campo Importe total del ítem cuando el campo Código condición de IVA (C. 16.1) sea Exento.

22. Subtotal importe neto gravado: se consignará la leyenda "SUBTOT. IMP. NETO GRAVADO". Será la sumatoria del campo Importe total de ítem menos la sumatoria del campo Importe IVA cuando el campo Código condición IVA (C. 16.1) sea gravado.

23. Alícuota %: se consignará la leyenda "Alícuota XX,XX%:" y se expondrá un subtotal por cada tasa diferente que se consigne en el documento, campo Alícuota IVA (C.16.2.).

24. Importe total IVA: se expondrá la sumatoria de la totalidad de los "Importes IVA", (sumatoria de los campos 23). Campo opcional.

25. Otros tributos: restantes tributos que no integren el precio neto gravado (vgr. impuestos internos).

Se deberán consignar los datos que se indican en los siguientes campos:

25.1. Código: se consigna el código correspondiente al tributo.

25.2. Denominación: se consigna el nombre del tributo.

25.3. Base imponible: se consigna la base imponible.

25.4. Importe: se consignará el importe del tributo.

26. Importe total otros tributos: se expondrá la sumatoria de la totalidad de "Otros tributos" (sumatoria del campo 25.4).

27. Importe Final: se consignará la leyenda "IMPORTE FINAL DEL COMPROBANTE NO FISCAL".

Será la sumatoria del campo 20 al campo 26 teniendo en cuenta las observaciones para cada tipo de comprobante.

Se ubicará a la izquierda de dicho importe o arriba en el caso de distribución horizontal, escrita en mayúsculas sin espacio entre las letras y sin abreviaturas.

28. Transporte Final: en caso que corresponda emitirse el comprobante en más de un documento, se deberá imprimir al final de este sector el subtotal de los campos 13 "Precio Neto/Importe". Asimismo, se consignará la leyenda "TRANSPORTE A LA HOJA N°" con el número de hoja en la cual se continuará con la operación.

Para el caso de Comprobante Donación se consignará la leyenda "IMPORTE DE DONACIÓN" que será el valor del campo 19.

29. Total de hojas: cuando corresponda efectuar un "traslado" (campos 1 y 28) se deberá consignar en el último documento la cantidad de hojas emitidas bajo la leyenda "SON XXX HOJAS".


#### **SECTOR D:**

1. Firma y aclaración: se consignará la leyenda "Firma y Aclaración:", dejando hasta CINCO (5) líneas en blanco. Para Recibos se reemplazará por el campo 4 del Sector E - campo no obligatorio-

2. Leyenda: se consignará la leyenda "RECIBI/MOS" de corresponder. Sólo corresponde para Recibos "X".

3. Forma de pago/Condición de venta: sólo es válido para Recibos "X" y "Documento Donación", se consignarán los siguientes datos:

3.1. Código forma de pago: se consignará el código previsto para la forma de pago utilizada de acuerdo a la tabla Forma de Pago.


- 
- 3.2. Cuotas: se indicarán las cuotas, cuando así corresponda.
  - 3.3. Detalle de otra forma de pago: se consignará información adicional de la forma de pago utilizada o una nueva forma de pago.
  - 3.4. Cupón: se detallarán el o los cupones vinculados con la operación de corresponder.
  - 3.5. Otros datos: se detallarán otros datos de interés relacionados con las formas de pago o condición de venta.
  - 3.6. Importe del Pago: importe parcial o total de la forma de pago indicada. El importe deberá ser siempre mayor o igual a cero.
4. Otras leyendas: en este sector pueden colocarse datos adicionales cuya inclusión haya sido autorizada por esta Administración Federal junto con la homologación del equipo, además de otras leyendas de interés del usuario, en cuyo caso estas últimas, no podrán superar la cantidad de SEIS (6) líneas.

**SECTOR E:**

1. Número de Registro: se consignará el correspondiente al "Controlador Fiscal" que identificará la codificación de la "fábrica" y la "marca", el "modelo" y el "número de serie" del equipo. Según tabla de referencia.
2. Versión: se consignará la leyenda "V:" seguida del código y la denominación de la versión del equipo.
3. Logotipo Fiscal: se ubicará, obligatoriamente, al final del comprobante las letras "Controlador Fiscal", después del Número de Registro del "Controlador Fiscal", o en correspondencia y a la izquierda de éste.
4. Firma y aclaración del vendedor, locador o prestador: deberá consignarse cuando se trate de la emisión de un recibo.

**SECTOR F: DATOS VINCULADOS AL TRANSPORTE**

1. Apellido y nombres, denominación o razón social. De la empresa o persona física responsable del transporte.
2. Domicilio/Domicilio comercial. De la empresa o persona física responsable del transporte.

- 
- 3 C.U.I.T.: se deberá consignar el número que corresponda a la empresa o persona física responsable del transporte.
  4. Apellido y nombres. Del chofer encargado del traslado.
  5. Tipo de Documento: del chofer encargado del traslado. Se deberá consignar, según corresponda, si se trata de D.N.I., L.E., L.C., C.I., etc. y de acuerdo con la tabla "Documento Receptor".
  6. Número de documento: del chofer encargado del traslado. Se deberá consignar el número que corresponda, atendiendo al tipo de documento consignado en el campo anterior.
  7. Dominio 1: se consignará el número de patente o dominio del vehículo o rodado principal con el cual se efectúe el transporte.
  8. Dominio 2: se consignará el número de patente o dominio del vehículo o rodado que acompañe al dominio 1 (acoplado, etc.), con el cual se efectúe el transporte.

Un comprobante podrá ser anulado/cancelado antes de su totalización. Para esto deberá indicarse en el campo anulado "S". En ese caso, deberá inscribirse la leyenda "Comprobante Cancelado" y mantendrá el número correlativo asignado para los Comprobantes Fiscales. El "Comprobante Cancelado" deberá ser archivado y registrado por el "Controlador Fiscal" y formará parte de los datos a ser resguardados en la correspondiente cinta testigo digital.

**DISEÑO DE COMPROBANTES**

**MODELO PRESUPUESTO (903)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	(A6)	(A6) PRESUPUESTO X N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA EMISIÓN
(A4) DOMICILIO COMERCIAL (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO	(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:	
(A13) OTRAS LEYENDAS		
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO/ A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO	(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N° (B2) DOMICILIO COMERCIAL (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE	
(B7) OTRAS LEYENDAS		
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN (C1.2) TRANSPORTE DE LA HOJA N°		
(C2)* (C3)* (C4)* (C5)* (C10)* (C11)* (C12)* (C13)* (C14)* (C15)* (C16.2)* (C17)* (C18)* (C19)*		
(C25) OTRO TRIBUTO	(C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO, de corresponder (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO, de corresponder (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO, de corresponder (C23) ALÍCUOTA %, de corresponder (C24) IMPORTE TOTAL IVA, de corresponder (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS IMPORTE FINAL DEL COMPROBANTE NO FISCAL: (C27) IMPORTE FINAL	
(C25.1) CÓDIGO (C25.2) DENOMINACIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE		
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN	(C28) TRANSPORTE A LA HOJA N°	
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL		
(C29) SON XXX HOJAS		
* (C2) UNIDAD REFERENCIA (MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO (C10) CANTIDAD (C11) CÓDIGO UNIDAD DE MEDIDA (C12) PRECIO UNITARIO (C13) PRECIO NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA de corresponder (C17) PORCENTAJE BASE IVA de corresponder (C18) IMPORTE IVA de corresponder (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM		

**MODELO RECIBO X(902)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	(A6)	(A6) RECIBO X N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA EMISIÓN
(A4) DOMICILIO COMERCIAL (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO		(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:
(A13) OTRAS LEYENDAS		
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO/ A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO (B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS		(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N° (B2) DOMICILIO COMERCIAL
(C6) CÓDIGO DE MONEDA (C7) COTIZACIÓN (C1.2) TRANSPORTE DE LA HOJA N°		
(C2)* (C3)* (C4)* (C5)* (C8)* (C9)* (C10)* (C11)* (C14)* (C15)* (C16.2)* (C17)* (C18)* (C19)*		
(C25) OTRO TRIBUTO  (C25.1) CÓDIGO (C25.2) DENOMINACIÓN (C25.3) BASE IMPONIBLE (C25.4) IMPORTE		C20) SUBTOTAL IMPORTE NETO NO GRAVADO, de corresponder (C21) SUBTOTAL IMPORTE EXENTO, de corresponder (C22) SUBTOTAL IMPORTE NETO GRAVADO, de corresponder (C23) ALÍCUOTA %, de corresponder (C24) IMPORTE TOTAL IVA, de corresponder (C26) IMPORTE TOTAL OTROS TRIBUTOS IMPORTE FINAL DEL COMPROBANTE NO FISCAL - (C27) IMPORTE FINAL
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (D2) RECIBI(MOS) (D3) FORMA DE PAGO/CONDICIÓN DE VENTA (D3.1) CÓDIGO FORMA DE PAGO (D3.2) CUOTAS (D3.3) DETALLE DE OTRA FORMA DE PAGO (D3.4) CUPÓN (D3.5) OTROS DATOS (D3.6) IMPORTE DEL PAGO (D4) OTRAS LEYENDAS		(C28) TRANSPORTE A LA HOJA N°
(E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL		
(C29) SON XXX HOJAS		
* (C2) UNIDAD REFERENCIA(MTX) (C3) CÓDIGO PRODUCTO/SERVICIO(MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO (C8) CONDICIÓN DEL SERVICIO PRESTADO (C9) DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO PRESADO CÓDIGO (C11) CÓDIGO DE UNIDAD DE MEDIDA NETO (C14) % BONIFICACIÓN/DESCUENTO (C15) IMPORTE BONIFICACIÓN / DESCUENTO (C16.2) ALÍCUOTA IVA de corresponder (C17) PORCENTAJE BASE IVA de corresponder (C18) IMPORTE IVA de corresponder (C19) IMPORTE TOTAL DEL ÍTEM		

**MODELO REMITO X (901)**

(A1) LOGOTIPO/FONDO DE SEGURIDAD (A2) NOMBRE DE FANTASÍA (A3) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL	(A6)	(A6) REMITO X N° (A7)-(A8) 00001-00000001 (C1.1) HOJA N1 DE N (A9) FECHA Y HORA EMISIÓN
(A4) DOMICILIO COMERCIAL (A5) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO (A13) OTRAS LEYENDAS		(A10) C.U.I.T.: (A11) INSCRIPCIÓN INGRESOS BRUTOS: (A12) FECHA DE INICIO ACTIVIDADES:
(B1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL (B3) IVA RESPONSABLE INSCRIPTO/ A CONSUMIDOR FINAL / IVA NO RESPONSABLE / IVA EXENTO / RESPONSABLE MONOTRIBUTO / SUJETO NO CATEGORIZADO		(B4) TIPO DE DOCUMENTO (B5) N° (B2) DOMICILIO COMERCIAL
(B6) COMPROBANTES ASOCIADOS (B6.1) DENOMINACIÓN Y TIPO DE COMPROBANTE (B6.2) PUNTO DE VENTA (B6.3) N° DE COMPROBANTE (B7) OTRAS LEYENDAS		
(C2)* (C3)* (C4)* ( C 5 ) *		(C10)* (C11)*
(F1) APELLIDO Y NOMBRE, DENOMINACIÓN O RAZÓN SOCIAL DE LA EMPRESA TRANSPORTISTA (F2) DOMICILIO COMERCIAL DE LA EMPRESA TRANSPORTISTA (F3) C.U.I.T. DE LA EMPRESA TRANSPORTISTA		
(F4) APELLIDO Y NOMBRE DEL CHOFER (F5) TIPO DE DOCUMENTO DEL CHOFER (F6) NÚMERO DE DOCUMENTO DEL CHOFER (F7) DOMINIO 1 (F8) DOMINIO 2 , de corresponder		
(D1) FIRMA Y ACLARACIÓN (E1) N° REGISTRO (E2) VERSIÓN (E3) LOGOTIPO FISCAL		
(C29) SON XXX HOJAS		
* (C2) UNIDAD REFERENCIA(MTX) (C3) CÓDIGO DE PRODUCTO (MTX) (C4) CÓDIGO INTERNO (C5) DESCRIPCIÓN DEL PRODUCTO/SERVICIO (C10) CANTIDAD (C11)* CÓDIGO DE UNIDAD DE MEDIDA		