

1) CFDI v3.3, nota de crédito y complemento para recepción de pagos.

Consideraciones generales:

- ✓ A partir del 1ro de enero de 2018 tanto los CFDI de ingreso como los CFDI de egreso que emitan los proveedores, deberán ser emitidos en la versión 3.3 con las especificaciones del anexo 20 y sus respectivos catálogos .
- ✓ **Para el uso de CFDI sólo ocuparemos dos opciones:**
 - Proveedores de mercancía para la venta: G01 Adquisición de mercancías
 - Proveedores de consumos internos, bienes y servicios: G03 gastos en general
 - Para ambos tipos de proveedor: G02 Devoluciones, descuentos o bonificaciones para las notas de crédito.
- ✓ **Facturas emitidas por el proveedor:**
 - 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: **15 (Condonación)**
 - Método de pago: **PUE (Pago en una sola exhibición)**

***A partir del 1 de enero Wal-mart dejó de emitir las notas de cargo.**
- ✓ **Facturas emitidas por Wal-Mart:**
 - Forma de pago: **99 (Por definir)**
 - Método de pago: **PPD (Pago en parcialidades o diferido)**
- ✓ 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.
- ✓ Respecto del complemento para la recepción de pagos, la obligación es sólo para los CFDI versión 3.3 y deberá emitirse dentro del plazo establecido por la autoridad, que es a más tardar el día 10 del mes siguiente al del pago. A partir del 1 de abril del 2018 será obligatoria su emisión.

2) Manejo de nota de crédito v3.3

La fecha de recepción es a partir del 1ro de enero 2018

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.
- El envío de las notas de crédito y complementos de pago a Wal-Mart podrá ser posterior al pago, a más tardar el día 10 del mes siguiente por el mismo canal que actualmente utilizan, no será requerida mini addenda.

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 registrados estarán disponibles y publicados en el sistema “Retail link” en las consultas “Pagados” y “Pendientes de pago” a partir de la segunda semana de febrero.

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

A continuación le presentamos 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).

- En su desglose de pago separar:

1. CFDI ingresos versión 3.3:

*Facturas que serán relacionadas en la nota de crédito.

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.

- Adicionalmente el UUID de los CFDI ingresos los puede consultar en Retail Link en la opción “pagados”.

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

1	COMPAGO	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.

- Adicionalmente el UUID de los CFDI ingresos emitidos por Wal-Mart, los puede consultar en Retail Link en la opción “pagados”.

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.

4) 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, colocar todos los conceptos de los descuentos sobre compra.
3. Desglosar base + impuestos (IVA, IEPS) de acuerdo a su catalogación.
4. Referenciar con el UUID de los CFDI ingresos que cubran el monto de los cargos del mismo desglose de pagos.
5. Forma de pago: 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.

5) Ejemplo de complemento de pago con cheque o transferencia:

1. Para poder realizar los complementos de pago es necesario que ya cuente con las notas de crédito.
2. Con el desglose de pago seccionado, elaborar los siguientes 3 nodos correspondientes dentro del XML:
3. *El saldo inicial del nodo final debe ser igual al valor del depósito

Hacer referencia en el XML todos los UUID ingresos emitidos por el proveedor que se encuentran dentro del desglose de pago.

Complemento de Pago

Saldo Inicial	3,779,587.53
Pagos (Compensación facturas Wal-Mart)	-415,401.63
Saldo Insoluto	3,364,185.90

Saldo Inicial	3,364,185.90
Pagos (Compensación Notas de crédito proveedor)	-1,322,529.79
Saldo Insoluto	2,041,656.11

*Saldo Inicial	2,041,656.11
Pagos	-2,041,656.11
Saldo Insoluto	0.00

6) Ejemplo de complemento de pago con factoraje:

1. Para poder realizar los complementos de pago es necesario que ya cuente con las notas de crédito.
2. El complemento de pago se debe realizar cuando la letra sea negociada.
3. Con el desglose seccionado, elaborar los siguientes complementos de pago con los nodos correspondientes dentro del XML:

Complemento 1 del Proveedor a Wal-Mart

Saldo Inicial	3,779,587.53
Pagos (Compensación facturas Wal-Mart)	-415,401.63
Saldo Insoluto	3,364,185.90

Saldo Inicial	3,364,185.90
Pagos (Compensación Notas de crédito proveedor)	-1,322,529.79
Saldo Insoluto	2,041,656.11

Complemento de ACC a Wal-Mart

Saldo Inicial	2,041,656.11
Valor de la Letra	-1,285,738.60
Saldo Insoluto	755,917.51

Complemento 2 del Proveedor a ACC

Saldo Inicial	2,041,606.11
Pagos	-1,285,688.60
Saldo Insoluto	755,917.51

Hacer referencia a todos los UUID ingresos emitidos por el proveedor que se encuentran dentro del detalle de la letra

Datos Informativos

Base	3,023,670.02	Importe del total de las facturas menos la retención
Retención	755,917.51	% Retención (ejemplo 20%)
Total Facturas	3,779,587.53	Base + retención
Valor de Letra	1,285,738.60	Valor de la letra
Interés por letra negociada	50.00	

Complemento 3 del Proveedor a Wal-Mart (por la retención). Este complemento deberá elaborarlo posterior al cobro de retención.

Saldo Inicial	755,917.51
Pagos	-755,917.51
Saldo Insoluto	0.00

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.

Complemento de Wal-Mart a Proveedor

Saldo Inicial	415,401.63
Pagos (Compensación facturas Wal-Mart)	-415,401.63
Saldo Insoluto	0.00

Cualquier duda o comentario sobre este comunicado será recibido en el siguiente dominio:

CargaXML@walmart.com