



# REGISTRO DE FACTURA CON DETRACCIÓN - SEE SOL

Operación sujeta a detracción -  
Servicio de Transporte de Pasajeros



**BICENTENARIO  
DEL PERÚ  
2021 - 2024**



1

Ingrese a [www.sunat.gob.pe](http://www.sunat.gob.pe) y seleccione la casilla “Operaciones en línea (SOL)”

The screenshot shows the SUNAT website homepage. At the top, there is a red header with the logo 'gob.pe' and the text 'Plataforma digital única del Estado Peruano'. A search bar on the right contains the text 'Buscar en SUNAT'. Below the header, a navigation menu includes 'Inicio', 'El Estado', 'MEF', and 'SUNAT'. A secondary menu lists 'Trámites y servicios', 'Campañas', 'Contacto y redes sociales', 'Información institucional', 'Informes y publicaciones', and 'Enlaces de interés'. The main content area features the SUNAT logo and the title 'Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria'. Below this, it states 'Administramos los tributos del Gobierno Nacional Peruano.' and a 'Conocer más' section with links for 'Buzón electrónico', 'Mesa de partes', 'Libro de reclamaciones', 'Convocatorias del Estado', and 'Asistente Virtual Sofia'. On the right, there is a 'Portal de transparencia' link and a 'Tipo de cambio' widget showing the date '05/04/2023', 'Venta: 3.773', and 'Compra: 3.769'. At the bottom, a blue button labeled 'Operaciones en línea (SOL)' is highlighted, and the text 'Orientación, trámites y servicios más visitados' is visible.

2

Ubique e ingrese a la opción “Mis trámites y Consultas”

The screenshot shows the 'Mis trámites y Consultas' page on the SUNAT website. The header is red with the 'gob.pe' logo and 'Plataforma digital única del Estado Peruano'. A search bar on the right contains 'Buscar en gob.pe'. On the left, there is a 'regresar' link. The main content area is divided into two columns: 'MIS DECLARACIONES Y PAGOS' and 'MIS TRAMITES Y CONSULTAS'. Under 'MIS DECLARACIONES Y PAGOS', there are three options: 'Nueva plataforma' (with a description: 'Declara fácil: Declaración y pago de IGV - Renta mensual, Agentes de retención y percepción.'), 'Otras Declaraciones y Pagos' (with a description: 'Presentación de otras declaraciones y pagos.'), and 'DECLARA RENTA ANUAL EJERCICIOS: 2019 - 2022'. Each of these three options has an 'Ingresar' button. Under 'MIS TRAMITES Y CONSULTAS', there are two options: 'Personas' (with a description: 'Declaración y pago del Impuesto a la Renta Anual para Personas Naturales.') and 'Empresas' (with a description: 'Declaración y pago del Impuesto a la Renta Anual para Empresas.'). Each of these two options has an 'Ingresar' button. A 'regresar' link is also present on the left side of the page.

3

Deberá ingresar con su número de **RUC, Usuario y Clave SOL**

SUNAT

SUNAT Operaciones en Línea

RUC DNI

RUC

Usuario

Contraseña

Recuérdame, para entrar más fácil

¿Te olvidaste tu usuario o clave?

Iniciar sesión

4

Siga la siguiente ruta: Empresas / Comprobante de pago / SEE - SOL / Factura Electrónica / Emitir Factura

SUNAT

Buzón Electrónico Favoritos Imprimir

Domicilio: Habido Salir

¿Qué necesitas hacer?

Busque una opción del menú

- Personas
- Empresas**
- Operador de Comercio Exterior

- MI RUC y Otros Registros
- Guía de Remisión Electrónica
- Comprobantes de pago
  - Comprobantes de Pago Físico
  - Certificado Digital Tributario - CDT
  - Otros Sistemas de Emisión Electrónica
  - SEE - SOL
    - Recibo por Honorarios Electrónicos
  - Factura Electrónica
    - Emitir Factura
    - Emitir Nota de Crédito
    - Emitir Nota de Débito
    - Rechazar Factura
- Plataforma de Confirmación del RHE y de la FE
- Revisión de mis deudas
- Mi fraccionamiento
- Expediente Virtual
- Opción para Imprentas SOL
- Plataforma Electrónica de Fiscalización
- Acceso a Entidades Externas
- Registro para control de Bienes Fiscalizados
- Mis Avisos Electrónicos
- Omiso a la presentación DJ

5

Complete la información requerida; en la opción **“Indique si existen operaciones sujetas a detracción”** seleccione **“SÍ”** y luego acepte el mensaje informativo que muestra.

6

Ingresar los item de la factura, y continuamos con el registro del comprobante

| Bien/Servicio | Gravado/Exonerado/afecto | Unidad Medida | Cantidad | Código | Descripción |
|---------------|--------------------------|---------------|----------|--------|-------------|
| Bien          | Gravado                  | UNIDAD        | 1.00     | 14256  | ITEM 1      |

|                   |             |
|-------------------|-------------|
| Sub Total Ventas  | S/ 3,900.00 |
| Anticipos         | S/ 0.00     |
| Descuentos        | S/ 0.00     |
| Valor de Venta    | S/ 3,900.00 |
| ISC               | S/ 0.00     |
| IGV               | S/ 792.00   |
| Otros Cargos      | S/ 0.00     |
| Otros Tributos    | S/ 0.00     |
| Monto de Redondeo | S/ 0.00     |
| Importe Total     | S/ 4,692.00 |

7

Seleccionar el botón “Información de la Detracción”:

INFORMACIÓN ADICIONAL

En esta pantalla podrá consignar:

- Algun comentario u observación a la factura que esta emitiendo.
- Documentos relacionados a la factura.
- Información relacionada a la factura.
- Información que sustenta el traslado de bienes.
- Placa del vehículo automotor, tratándose de venta de combustible y/o mantenimiento del mismo.
- Información relacionada a las detracciones.

|  |   |                              |
|--|---|------------------------------|
| Consigne las observaciones de la Factura           | : | <input type="text"/>         |
| Consigne los Documentos Relacionados de la Factura | : | Documentos Relacionados      |
| Consigne Información Relacionada a la Factura      | : | Información Relacionada      |
| Consigne los datos de la Detracción                | : | Información de la Detracción |

8

Al desplegar “Tipo de operación”, se mostrarán los 4 tipos de detracciones:

**Información de Detracción**

La información de detracción siempre se registrará en moneda nacional "SOL" independiente de la moneda del comprobante.

|  |   |   |
|--|---|---|
| Tipo de operación*                           | : | <input type="text"/>  |
| Código de bien/servicio sujeto a detracción* | : | Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central                                       |
| Nro. Cta. Banco de la Nación*                | : | Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central – Recursos Hidrobiológicos            |
| Medio de pago*                               | : | Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central – Servicio de Transporte de Pasajeros |
| Porcentaje de detracción*                    | : | Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central – Servicio de Transporte de Carga     |
| Monto de la detracción (S/)*                 | : | <input type="text"/>  |

(\*) Datos de ingreso obligatorio

9

Registramos la información de la Detracción:

**Información de Detracción**

La información de detracción siempre se registrará en moneda nacional "SOL" independiente de la moneda del comprobante.

|  |   |   |
|--|---|---|
| Tipo de operación*                           | : | Operación sujeta al Sistema de Pago de OI |
| Código de bien/servicio sujeto a detracción* | : | 028-Transporte de pasajeros               |
| Nro. Cta. Banco de la Nación*                | : | 14785236985                               |
| Medio de pago*                               | : | 003-Transferencia de fondos               |
| Porcentaje de detracción*                    | : | 2.00                                      |
| Monto de la detracción (S/)*                 | : | 4.00                                      |

Leyenda: Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central - Servicios de Transporte de Pasajeros

(\*) Datos de ingreso obligatorio

10

## Preliminar de la Factura:

| PRELIMINAR DE FACTURA ELECTRÓNICA  |  |        |                      |   |
|--|--|--------|----------------------|---|
| TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.<br>CAL. VILLA HERMOSA 1013<br>CERRO COLORADO - AREQUIPA - AREQUIPA   |  |        |                      | FACTURA ELECTRÓNICA<br>RUC: 20100238234 |
| Fecha de Emisión:  | 29/03/2023   |        |                      | Forma de pago: Contado                  |
| Señor(es):   | VOLVO PERU S.A.  |        |                      |   |
| RUC:   | 20100070031  |        |                      |   |
| Establecimiento del Emisor:  | CAL. VILLA HERMOSA 1013 AREQUIPA-AREQUIPA-CERRO COLORADO |        |                      |   |
| Tipo de Moneda:  | SOLES  |        |                      |   |
| Observación:   |  |        |                      |   |
| Cantidad   | Unidad Medida  | Código | Descripción          | Valor Unitario                          |
| 1.00   | UNIDAD   | 14200  | TRANSPORTE PASAJEROS | 9240.00                                 |
|  |  |        |                      | Sub Total Ventas: S/ 9,240.00           |
|  |  |        |                      | Anticipos: S/ 0.00                      |
|  |  |        |                      | Descuentos: S/ 0.00                     |
|  |  |        |                      | Valor Venta: S/ 9,240.00                |
|  |  |        |                      | ISC: S/ 0.00                            |
|  |  |        |                      | IGV: S/ 1,663.20                        |
|  |  |        |                      | Otros Cargos: S/ 0.00                   |
|  |  |        |                      | Otros Tributos: S/ 0.00                 |
|  |  |        |                      | Monto de Redondeo: S/ 0.00              |
|  |  |        |                      | Importe Total: S/ 10,903.20             |
| <b>Información de la detención</b>   |  |        |                      |   |
| Leyenda: Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central - Servicio de Transporte de Pasajeros |  |        |                      |   |
| Bien o Servicio: 028 Transporte de pasajeros   |  |        |                      |   |
| Medio Pago: 003 Transferencia de fondos  |  |        |                      |   |
| Nro. Cta. Banco de la Nación: 14785236985 Porcentaje de detención: 2.00 Monto detención: S/ 4.00                                       |  |        |                      |   |
| <a href="#">Retroceder</a> <a href="#">Emisión</a> <a href="#">Cerrar</a>  |  |        |                      |   |

11

## Emisión del comprobante:

| PRELIMINAR DE FACTURA ELECTRÓNICA  |  |        |                      |  |
|--|--|--------|----------------------|--|
| TRANSPORTES CROMOTEX S.A.C.<br>CAL. VILLA HERMOSA 1013<br>CERRO COLORADO - AREQUIPA - AREQUIPA   |  |        |                      | FACTURA ELECTRÓNICA<br>RUC: 20100238234<br><i>E001-515</i> |
| Fecha de Emisión:  | 29/03/2023   |        |                      | Forma de pago: Contado                                     |
| Señor(es):   | VOLVO PERU S.A.  |        |                      |  |
| RUC:   | 20100070031  |        |                      |  |
| Establecimiento del Emisor:  | CAL. VILLA HERMOSA 1013 AREQUIPA-AREQUIPA-CERRO COLORADO |        |                      |  |
| Tipo de Moneda:  | SOLES  |        |                      |  |
| Observación:   |  |        |                      |  |
| Cantidad   | Unidad Medida  | Código | Descripción          | Valor Unitario   |
| 1.00   | UNIDAD   | 14200  | TRANSPORTE PASAJEROS | 9240.00  |
|  |  |        |                      | Sub Total Ventas: S/ 9,240.00                              |
|  |  |        |                      | Anticipos: S/ 0.00   |
|  |  |        |                      | Descuentos: S/ 0.00  |
| Valor de Venta de Operaciones Gratuitas: S/ 0.00   |  |        |                      | Valor Venta: S/ 9,240.00                                   |
|  |  |        |                      | ISC: S/ 0.00   |
|  |  |        |                      | IGV: S/ 1,663.20   |
|  |  |        |                      | Otros Cargos: S/ 0.00                                      |
|  |  |        |                      | Otros Tributos: S/ 0.00                                    |
|  |  |        |                      | Monto de redondeo: S/ 0.00                                 |
|  |  |        |                      | Importe Total: S/ 10,903.20                                |
| <b>SON: DIEZ MIL NOVECIENTOS TRES Y 20/100 SOLES</b>   |  |        |                      |  |
| e-mail: <input type="text"/> <a href="#">Enviar correo</a>   |  |        |                      |  |
| <b>Información de la detención</b>   |  |        |                      |  |
| Leyenda: Operación sujeta al Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central - Servicio de Transporte de Pasajeros |  |        |                      |  |
| Bien o Servicio: 028 Transporte de pasajeros   |  |        |                      |  |
| Medio Pago: 003 Transferencia de fondos  |  |        |                      |  |
| Nro. Cta. Banco de la Nación: 14785236985 Porcentaje de detención: 2.00 Monto detención: S/ 4.00                                       |  |        |                      |  |
| <a href="#">Descargar PDF</a> <a href="#">Descargar XML</a> <a href="#">Imprimir</a> <a href="#">Cerrar</a>                            |  |        |                      |  |