

أكاديمية قيود الفوترة الالكترونية

أساسيات الفوترة الإلكترونية

تعريف الفوترة الإلكترونية

هي إجراء يهدف إلى تحويل عملية إصدار الفواتير والإشعارات الورقية إلى عملية إلكترونية تسمح بتبادل الفواتير والإشعارات المدينة والدائنة ومعالجتها بصيغة إلكترونية منظمة بين البائع والمشتري بتنسيق إلكتروني متكامل

أهداف الفوترة الإلكترونية

• للعملاء:

- تعزيز أجواء المنافسة العادلة وحماية المستهلك من خلال توفير آلية موحدة لتوثيق وتدقيق الفواتير
- إثراء تجربة المستهلك ورقمنة علاقة المستهلك مع المورد للاستفادة من الضمان مثلاً
- معرفة بيانات البائع مثل الرقم الضريبي والسجل التجاري
- التأكد من أن البائع مسجل بشكل نظامي وملتزم بقوانين هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
- حفظ الفواتير إلكترونياً وعدم ضياعها

أساسيات الفوترة الإلكترونية

• للتجار:

- تقليل التكاليف
- تطوير التعاملات المالية والمحاسبية
- تقليل استهلاك الورق
- زيادة نسبة الامتثال بالالتزامات الضريبية من خلال تعزيز التحقق من المعاملات التجارية
-

• للاقتصاد:

- محاربة الاقتصاد الخفي (التهرب الضريبي)
- الحد من التستر التجاري من خلال زيادة المتطلبات المتعلقة بمتابعة الفواتير والاحتفاظ بالبيانات
- تعزيز الموارد العامة و الإيرادات غير النفطية

أساسيات الفوترة الإلكترونية

مراحل الفوترة الإلكترونية
هناك مرحلتين للفوترة الإلكترونية

• المرحلة الأولى (مرحلة الإصدار)
بدء الإلزام بإصدار وحفظ الفواتير الإلكترونية

• المرحلة الثانية (مرحلة الربط والتكامل)
بدء الإلزام بالربط والتكامل مع أنظمة الهيئة للخاصين للائحة الفوترة الإلكترونية على مراحل، وستقوم الهيئة بإشعار الفئة المستهدفة للربط مسبقاً بستة أشهر على الأقل

أساسيات الفوترة الإلكترونية

متطلبات مراحل الفوترة الإلكترونية

المتطلبات الأساسية للمرحلة الأولى

- إصدار الفواتير بصيغة إلكترونية
- حفظ الفواتير الضريبية بصيغة إلكترونية
- احتواء الفاتورة على بعض الحقول الإضافية حسب متطلبات هيئة الزكاة والضريبة والجمارك

أساسيات الفوترة الإلكترونية

المتطلبات الأساسية للمرحلة الثانية

- إصدار الفاتورة بصيغة إلكترونية محددة (XML) أو (PDF A-3) متضمنة صيغة XML
- حفظ الفواتير بصيغة إلكترونية محددة (XML) أو (PDF A-3) متضمنة صيغة XML
- تحتوي على بعض الحقول الإضافية مثل ختم التشفير وسيتم ذكرها بالتفصيل لاحقاً
- تكامل أنظمة الفوترة الإلكترونية مع نظام الهيئة
- الاعتماد (Clearance) للفواتير الضريبية
- مشاركة (Reporting) الفواتير الضريبية المبسطة مع الهيئة

آلية الربط للمرحلة الثانية

يمكن الربط للمرحلة الثانية من خلال قسم الاعدادات يتم الضغط على الربط الإلكتروني ثم الربط مع هيئة الزكاة سيكون هناك نوعين Fatoora Portal و Fatoora Simulation يشترط أن يتم اضافة بيانات العنوان الموجودة في الإعدادات العامة وأن يكون البلد السعودية وهو شرط أساسي حتى يظهر الربط ولا بد من التسجيل في منصة فاتورة كما ان اسم المنشأة باللغة الانجليزية يجب أن يكون مطابق للاسم الموجود في منصة فاتورة

الفرق بين الربط مع fatoora portal and fatoora simulation

- الربط مع Fatoora Simulation في حال العميل لا تشمله في الوقت الحالي المرحلة الثانية وهناك رغبة بتجربة الربط مع هيئة الزكاة والضريبة والجمارك
- الربط مع Fatoora Portal في حال كان العميل تشمله المرحلة الثانية حيث يمكن من خلاله إرسال المستندات التجارية الرسمية إلى هيئة الزكاة والضريبة والجمارك

شكراً