

尊敬的客人

从 2019 年 1 月 1 日起国家规定每个企业如有与外国客户有商业交易必须每个月做一个申报 (esterometro)给税务局 (Agenzia Delle Entrate)。

此申报必须在发票开具的第二个月的最后一天内发送给国家 (例, 比如 1 月份的发票报告需要在 2 月 28 号内发送与国家部门)。

注意: 如果所有外国发票以电子发票形式正确的成功发送到国家部门可避免此新加入的 **esterometro** 报告也因此, 为了俭省无需的费用, 本办公室建议客户照常使用电子发票来开具所有外国发票并且发送。

以下我们为您详细的列举了关于国外客人电子发票的填写方式。

国外客人的电子发票代码为七个 X (XXXXXXXX)

对于正在使用电子发票云 (FattureIN CLOUD) 的用户, 需要注意的是在每次手动输入完国外客人的信息后, 发票系统会在电子发票代码处自动提示七个 X, 但这并不代表七个 X 已经填入, 还需要手动填写。

The image shows a screenshot of a web form titled "Fatturazione elettronica". At the top, there is a checkbox for "Pubblica Amministrazione". Below it, there are two input fields: "Codice destinatario" and "Indirizzo PEC". The "Codice destinatario" field contains the text "XXXXXXXX" and is highlighted with a red rectangular box. A red arrow points from the right towards this field. Below these fields are several dropdown menus: "Esigibilità IVA" (set to "Non specificata"), "Emesso in seguito a" (set to "Non specificato"), "Metodo di pagamento" (set to "Contanti"), and "Nome istituto di credito" (set to "Opzionale"). At the bottom, there are two more fields: "IBAN" (set to "Opzionale") and "Nome beneficiario" (set to "Opzionale"). A blue link at the bottom center says "Aggiungi attributi avanzati".

联合会计师事务所-STUDIO UNICO

另外需要特别注意的是关于国外客户的税号与国家代码。输入国外客户税号的时候无需在税号的数字前面填写国家代码，因为选择完相应的国家之后系统会自动调整国家代码。

		
1.公司全称		1.公司全称
2.公司地址		2.公司地址
3.城市		3.城市
4.邮编	5.省份	4.邮编
		5.省份
6.国家		6.国家
7.税号		7.税号

Caps Lock OFF

最后注意的是外国客人不具备绿卡号，所以只需填写税号。

为方便起见，下面我们为您提供欧盟国家的国家简写与税号格式。

联合会计师事务所-STUDIO UNICO

Stato membro	Struttura	Formato
AT-Austria	U12345678	1 gruppo di 9 caratteri
BE-Belgio	1234567890	1 gruppo di 10 cifre
BG-Bulgaria	123456789 o	1 gruppo di 9 cifre o 1 gruppo di 10 cifre
	123456789	
CY-Cipro	12345678L	1 gruppo di 9 caratteri
CZ- Repubblica ceca	12345678 o	1 gruppo di 8 cifre o 1 gruppo di 9 cifre o 1 gruppo di 10 cifre
	123456789 o	
	1234567890	
DE-Germania	123456789	1 gruppo di 9 cifre
DK- Danimarca	12 34 56 78	4 gruppi di 2 cifre
EE-Estonia	123456789	1 gruppo di 9 cifre
EL-Grecia	123456789	1 gruppo di 9 cifre
ES-Spagna	X1234567X	1 gruppo di 9 caratteri
FI-Finlandia	12345678	1 gruppo di 8 cifre
FR-Francia	XX 123456789	1 gruppo di 2 caratteri, 1 gruppo di 9 cifre
GB-Regno Unito	999 9999 99 o	1 gruppo di 3 cifre, 1 gruppo di 4 cifre e 1 gruppo di 2 cifre o il precedente seguito da un gruppo di 3 cifre o 1 gruppo di 5 caratteri
	999 9999 99 999 ⁵ o	
	GD999 ⁶ o	
	HA999 ⁷	
HR-Croazia	12345678910	1 gruppo di 11 cifre
HU-Ungheria	12345678	1 gruppo di 8 cifre
IE-Irlanda	1S12345L	1 gruppo di 8 caratteri o 1 gruppo di 9 caratteri
	1234567WI	
LT-Lituania	123456789 o	1 gruppo di 9 cifre o 1 gruppo di 12 cifre
	1234567891012	
LU- Lussemburgo	12345678	1 gruppo di 8 cifre
LV-Lettonia	12345678910	1 gruppo di 11 cifre
MT-Malta	12345678	1 gruppo di 8 cifre
NL-Paesi Bassi	123456789B99 ⁸	1 gruppo di 12 caratteri
PL-Polonia	1234567890	1 gruppo di 10 cifre
PT-Portogallo	123456789	1 gruppo di 9 cifre
RO-Romania	123456789	1 gruppo di minimo 2 cifre e massimo 10 cifre
SE-Svezia	123456789101	1 gruppo di 12 cifre
SI-Slovenia	12345678	1 gruppo di 8 cifre
SK- Slovacchia	1234567890	1 gruppo di 10 cifre