

MANUAL DE USUARIO

FACTURA ELECTRÓNICA -FEL-

Emisión DTE “Factura provisional”



índice

Introducción

- Paso 1 Ingreso a la Agencia Virtual SAT. 1
- Paso 2 Ingreso usuario y contraseña. 1
- Paso 3 Ingreso a Factura Electrónica en Línea (FEL) 1

Pasos a seguir para la emisión de DTE “Factura Provisional”

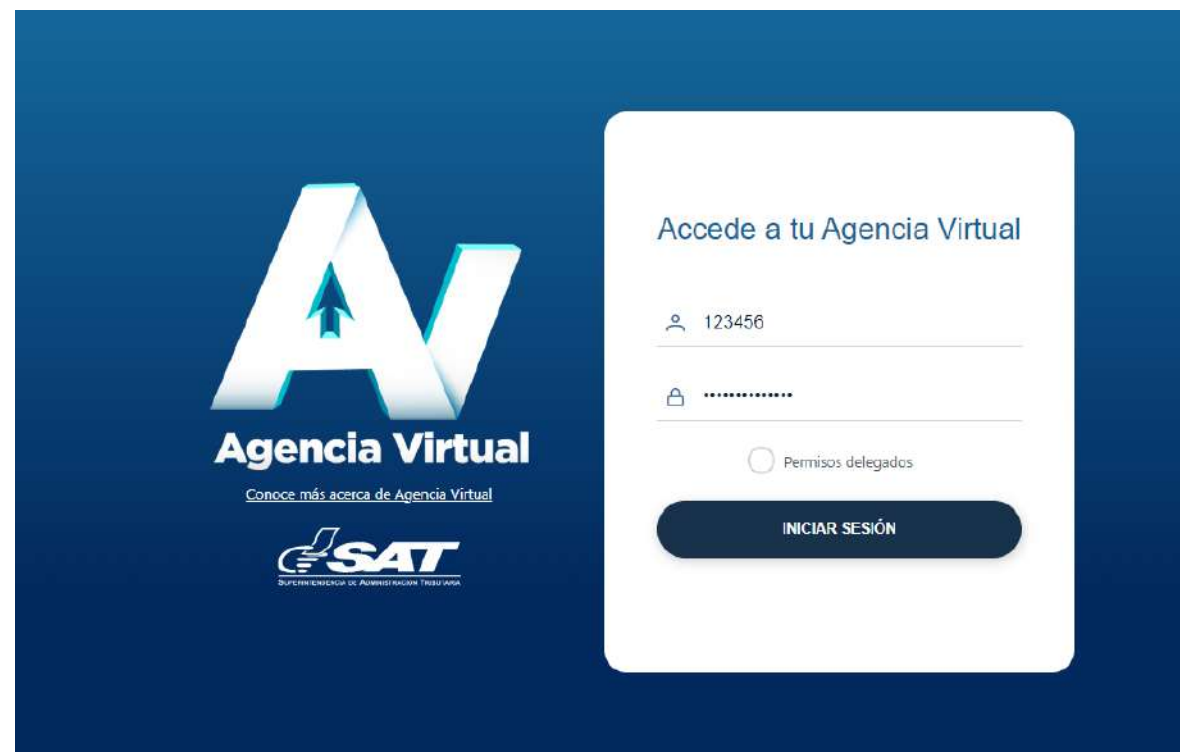
- Paso 4 Ingresa a la opción “Emitir Documento Tributario Electrónico DTE” 2
- Paso 5 Ingreso de datos 3
- Paso 6 Certificar DTE 10

Consideraciones para emitir factura con complemento de “exportación”

- Paso 7 Emisión de facturas de exportación con su complemento respectivo . . 12

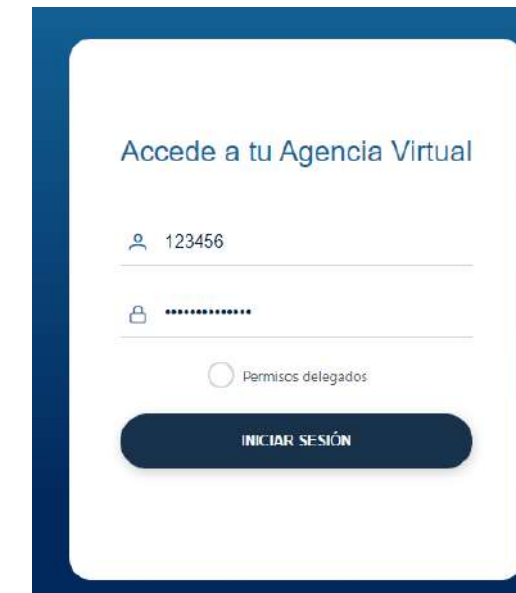
1 Ingresar a la Agencia Virtual SAT

Para ello es necesario que dispongas de acceso a internet y, mediante el uso de un navegador (**Chrome, Mozilla, Internet Explorer**) debes cargar la siguiente dirección: <https://portal.sat.gob.gt/portal/>

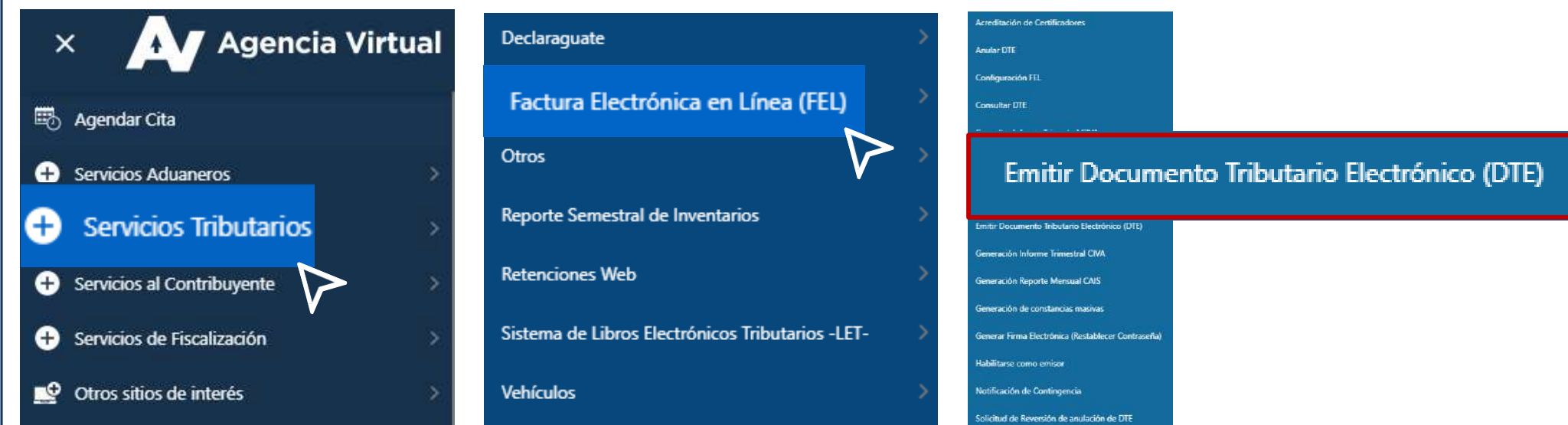


Si has olvidado tu contraseña, debes seguir los pasos indicados en la opción **“Olvide mi contraseña”**, si no cuentas con credenciales de acceso, debes hacer uso de la opción **“Solicitar usuario”**, ambos están ubicado en la parte inferior del acceso a Agencia Virtual.

2 Ingresar usuario y contraseña



3 Selecciona las siguientes opciones:



4 Ingresa a la opción “Emitir Documento Tributario (DTE)”

Al ingresar en la opción “Emitir Documento Tributario Electrónico (DTE)” está compuesta por dos complementos “**Datos Generales**” e “**Items**”.

The screenshot shows the 'Factura Electrónica' interface. At the top right, there is a 'Nuevo DTE' button with a document icon. Below the header, there are two main sections: 'Datos Generales' and 'Items'. The 'Datos Generales' section contains the following fields:

- Establecimiento
- Fecha de emisión: 29/05/2024 (with a calendar icon and a '(?)' help icon)
- Tipo de DTE: Seleccione documento (dropdown menu)
- Moneda: GTQ-Quetzal (dropdown menu)
- Exportación: (with a '(?)' help icon)
- Nit del receptor o (CF) *: (text input field, with a '(?)' help icon)
- Dirección del comprador: (text input field, with a '(?)' help icon)

Below the 'Datos Generales' section is the 'Items' section, which contains a table with the following columns: B/S, Cantidad, Descripción, Precio/Valor unitario (Q) (?), Descuentos (Q), Otros Descuentos(Q), Total (Q), Impuestos, and Opciones. The table has one row with the following data:

B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q) (?)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos	Opciones
Servicio	1		0	0	0	0.000000		

5 Ingreso de datos

- Fecha de emisión

El documento por default muestra la fecha del día actual, podras emitir un documento con **5 días anteriores a la fecha actual** y hasta **el últimodía calendario del mes actual**.



- Tipo de DTE

Elige el tipo de **Documento Tributario Electrónico (DTE)** “Factura provisional”, (se mostrará a los contribuyentes del padrón de exportadores).

Tipo de DTE	Seleccione ▾
Establecimiento	Factura Factura Cambiaria Factura Especial Factura Provisional
Moneda	Nota de Abono Nota de Crédito Nota de Débito Nota de Envío Recibo de Anticipo
Nit del Receptor o (CF) *	(?)

5 Ingreso de datos

- **Establecimiento**

Elige el **Establecimiento comercial**, en el listado aparecerán únicamente los que tengas activos.

Establecimiento

- **ID del Receptor (CF)**

Una vez seleccionado el DTE “factura provisional” automáticamente se mostrará seleccionada la marca exportación y id extranjero, en esta sección deberás ingresar la identificación del comprador, asimismo, podrás ingresar como dato opcional la dirección del receptor.

Exportación (?)

NIT ● ID EXTRANJERO ○

Número de Documento de Identificación del Extranjero (?)

Nombre

Dirección del comprador (?)

- **Moneda**

Elige el tipo de moneda, podrás utilizar (existen 27 tipos de monedas).

Moneda

Nit del Receptor o (CF) *

GTQ-Quetzal

GTQ-Quetzal

USD-Dólar estadounidense

VES-Bolívares Soberanos Venezolanos

CRC-Colones Costarricenses

SVC-Colones Salvadoreños

NIO-Córdobas Nicaragüenses

DKK-Corona Danesa

NOK-Corona Noruega

SEK-Coronas Sueca

CAD-Dólares Canadienses

HKD-Dólar Hong Kong

TWD-Dólar Taiwán

PTE-Escudo Portugués

EUR-Euro

CHF-Francos Suizos

HNL-Lempiras Hondureños

GBP-Libras Esterlinas

ARS-Peso Argentina

DOP-Peso Dominicano

COP-Pesos colombianos

(?)

5 Ingreso de datos

- **B/S (Bien /Servicio)**

Este documento aplica solamente para bienes, por lo que, en automático aparecerá la casilla con el dato “Bien”.

B/S
Bien

- **Cantidad**

Ingresala cantidad del producto que vendes.

Cantidad
2

- **Descripción**

Ingresala descripción del producto que vendes, recuerda que puedes utilizar todas las palabras y números que necesites.

Descripcion
Mercadería a granel

5 Ingreso de datos

- **Precio Unitario**

Ingresa el precio unitario del producto.

P. Unitario con IVA (Q) (?)
5.35

- **Impuestos**

La factura provisional no incluye impuestos

Impuestos

- **Total (Q)**

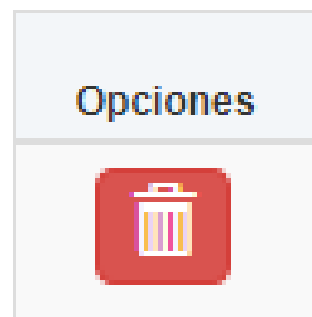
Automáticamente se calcula el total de tu venta.

Total (Q)
6.000000

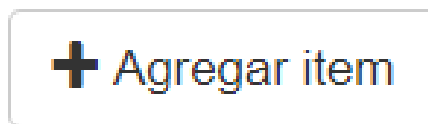
2 Ingreso de datos

- **Opciones**

En esta casilla podrás eliminar los ítem creados.



- ▶ Si necesitas agregar más ítems podrás realizarlo utilizando este ícono "Agregar ítem".



- ▶ El documento debe incluir las siguientes frases:

La emisión de esta factura provisional no sustituye la emisión de la factura definitiva.

Exportaciones. Exenta del IVA (art. 7 núm. 2 Ley del IVA) ▾

5 Ingreso de datos

- **Complemento**

Se mostrará el complemento “Exportación provisional”. Debes llenar de manera obligatoria todos los campos del complemento.

Complementos

▶ Exportación provisional (?)

Lugar de expedición *	<input type="text"/>
Nombre consignatario *	<input type="text"/>
Dirección consignatario *	<input type="text"/>
País del consignatario *	Seleccione ▼
Términos pactados con el vendedor (INCOTERM) *	Seleccione ▼
Otras referencias *	<input type="text"/>
Nombre del exportador *	<input type="text"/>
Código del exportador *	<input type="text"/>

6 Certificar DTE

Ingresados todos los campos obligatorios para emitir un DTE “factura provisional”, presiona el botón **“Vista Previa”**. Esta opción te ayudará a verificar que todos los datos ingresados sean correctos y si existe alguna inconsistencia podrás regresar a modificarlos. Si los datos ingresados son correctos debes presionar el botón **“Certificar DTE”**, ingresa la contraseña asociada que se ingresó al momento de habilitarse como emisor.

Factura Provisional

Ejemplo, S.A Nit Emisor: 12345 ABARROTERIA GUATEBUENA 1 A CALLE 19-22 ZONA 3, GUATEMALA, GUATEMALA				NÚMERO DE AUTORIZACIÓN Sin Certificar Serie: Sin Certificar Número de DTE: Sin Certificar Número de Acceso: Sin Certificar			
ID extranjero Receptor: 12345 Nombre Receptor: Simón Tax Dirección comprador: DIRECCIÓN DE PRUEBA				Fecha y hora de emisión: Fecha y hora de certificación: Sin Certificar Moneda: GTQ			

#No.	B/S	Cantidad	Descripcion	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos (Q)	Total(Q)	Impuestos
1	Bien	1	prueba	123.00	0.00	0.00	123.00	
TOTALES:					0.00	0.00	123.00	

* La emisión de esta factura provisional no sustituye la emisión de la factura definitiva.
* Exportaciones. Exenta del IVA (art. 7 núm. 2 Ley del IVA)

COMPLEMENTO EXPORTACION PROVISIONAL	
Lugar de expedición:	Ciudad de Guatemala
Nombre consignatario:	Simón Tax
Dirección consignatario:	Ejemplo
País del consignatario:	El Salvador
Términos pactados con el vendedor (INCOTERM):	CFR
Otras referencias:	Prueba
Nombre del exportador:	Ejemplo S.A.
Código del exportador:	12345

Datos del certificador
Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 1669394-9

← Regresar
Certificar DTE

Al ingresar la contraseña asociada debes dar clic en el botón **“Firmar Emisión”**.

¡Listo!
 Tu Documento Tributario Electrónico fue certificado.

Factura Provisional

Ejemplo, S.A Nit Emisor: 12345 ABARROTERIA GUATEBUENA 1 A CALLE 19-22 ZONA 3, GUATEMALA, GUATEMALA				NÚMERO DE AUTORIZACIÓN 27EFC588-360B-4278-B299-3EC3916B5ABE Serie: 27EFC588 Número de DTE: 906707576 Número de Acceso:			
ID extranjero Receptor: 12345 Nombre Receptor: Simón Tax Dirección comprador: DIRECCIÓN DE PRUEBA				Fecha y hora de emisión: 28-may-2024 14:57:25 Fecha y hora de certificación: 28-may-2024 14:57:25			


#No	B/S	Cantidad	Descripción	Precio/Valor unitario (Q)	Descuentos (Q)	Otros Descuentos(Q)	Total (Q)	Impuestos
1	Bien	1	Prueba	123.00	0.00	0.00	123.00	
TOTALES:					0.00	0.00	123.00	

* La emisión de esta factura provisional no sustituye la emisión de la factura definitiva.
 * Exportaciones. Exenta del IVA (art. 7 núm. 2 Ley del IVA)

COMPLEMENTO EXPORTACION PROVISIONAL	
Lugar de expedición:	Ciudad de Guatemala
Nombre consignatario:	Simón Tax
Dirección consignatario:	Ejemplo
País del consignatario:	El Salvador
Términos pactados con el vendedor (INCOTERM):	Costo y flete
Otras referencias:	Prueba
Nombre del exportador:	Ejemplo S.A.
Código del exportador:	12345

Datos del certificador

Superintendencia de Administración Tributaria NIT: 19



Ahora podrás descargar la factura emitida en formato PDF al dar click en el botón **“Descarga”**, y la puedes enviar por cualquier medio electrónico a tu receptor (cliente).

También si lo deseas puedes descargar el archivo XML al dar click en el botón **“Descarga XML”**.



Si necesitas realizar otra factura, en la esquina superior derecha se encuentra el icono donde limpiara todos los campos para que puedas hacer otra factura electrónica.

► Consideraciones para la emisión de factura de exportación con su complemento respectivo

7 Emisión de la factura de exportación

Para la factura de exportación deberás tener en cuenta lo siguiente:

- Marcar la casilla “Exportación” y completar los datos del receptor

Formulario de datos de la factura:

- Tipo de DTE: Factura
- Moneda: GTQ-Quetzal
- Exportación: (?)
- NIT: ID EXTRANJERO (?)
- Número de Documento de Identificación del Extranjero: 12345 (?)
- Nombre: Simón Tax
- Dirección del comprador: DIRECCIÓN EJEMPLO (?)

- En el complemento de exportación se agregaron los siguientes apartados:

1. Lugar de expedición (país en que se emite la factura).
2. Número de autorización de DTE provisional (opcional).
3. Serie del documento origen (opcional).
4. Número del documento origen (opcional).
5. Número de Duca precedente (opcional).

Complementos

► Exportaciones (?)

- Lugar de expedición *
- Nombre consignatario *
- Dirección consignatario *
- País del consignatario* (Seleccione)
- Términos pactados con el vendedor (INCOTERM)* (Seleccione)
- Otras referencias
- Nombre del exportador
- Código del exportador
- Número de autorización del DTE provisional (?)
- Serie del documento origen
- Número del documento origen
- Número de DUCA precedente

FACTURA ELECTRÓNICA EN LÍNEA

