





BADANIA ZREALIZOWANE  
W RAMACH PROGRAMU  
ROZWOJU PLATFORMY WYMIANY  
DOKUMENTÓW ELEKTRONICZNYCH

 **faktura**  
**@elektroniczna.com**



# Faktura elektroniczna dla MŚP: przydatna nowość czy ryzykowny eksperyment?

PREZENTACJA WYNIKÓW BADANIA ILOŚCIOWEGO NA TEMAT  
PERCEPCJI E-FAKTURY PRZEZ MŚP.  
WRZESIEŃ - PAŹDZIERNIK 2014



## Główny cel badania

**Głównym celem badania było poznanie skali zjawisk związanych z postawami, doświadczeniami, barierami odnośnie faktury elektronicznej w sektorze MŚP.**

---

Co osoby odpowiedzialne w firmach za proces fakturowania wiedzą o e-fakturze?

---

Jak postrzegana jest e-faktura?

---

Jakie są czynniki rozwoju i bariery wprowadzenia e-faktury?

---

## Czyli jak i z kim przeprowadziliśmy badanie.

Respondentami byli przedstawiciele firm z sektora małych i średnich przedsiębiorstw (firmy zatrudniające 10-249 pracowników) odpowiedzialni za cały proces wystawiania faktur.



97%

MŚP słyszało o e-fakturach

79%

MŚP wystawia wyłącznie faktury papierowe

73%

MŚP otrzymuje od swoich dostawców e-faktury

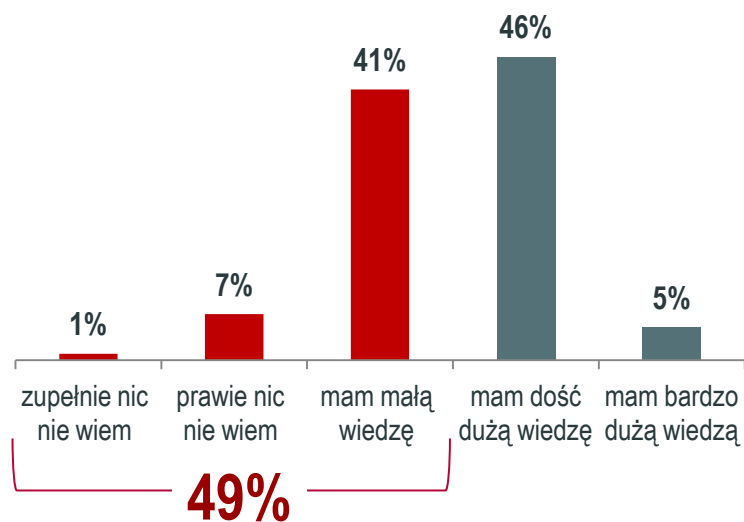
## Samooceena wiedzy przedsiębiorców



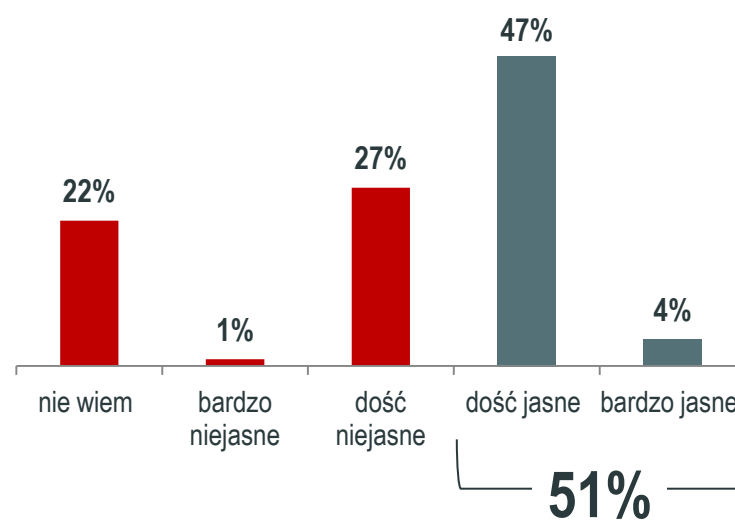
**45%**

MŚP ocenia, że e-faktura nie jest w wystarczający sposób popularyzowana

Jak Pan/i ocenia swoją wiedzę na temat e-faktury?



Jak Pan/i ocenia regulacje prawne dotyczące e-faktury?

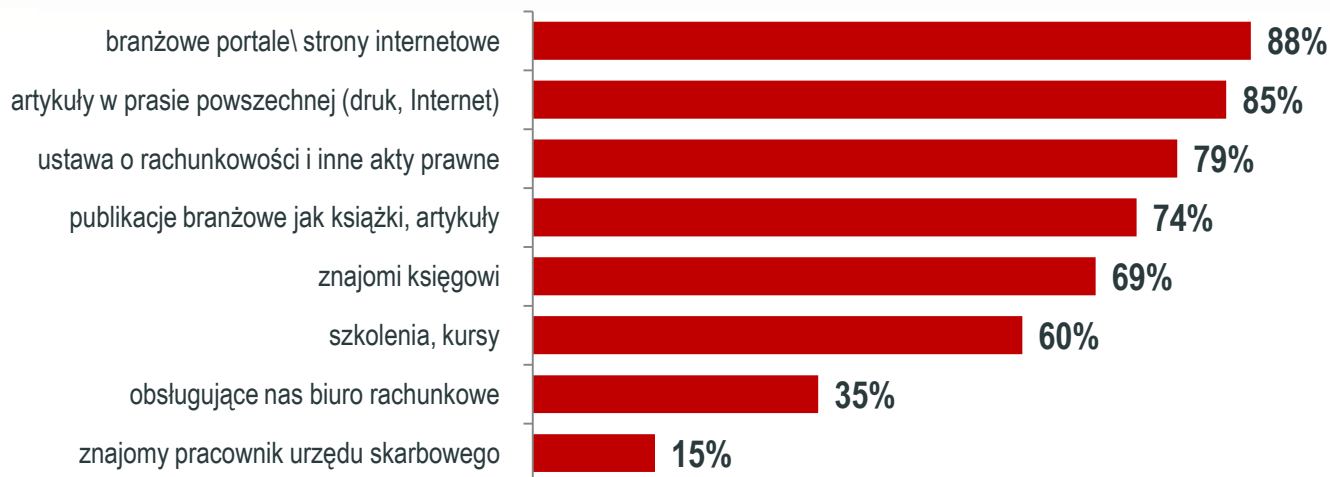


## Źródła wiedzy na temat obowiązujących przepisów, ich zmian i interpretacji z zakresu rachunkowości



Ponad **80%**

przedsiębiorców czerpie wiedzę z portali branżowych i prasy



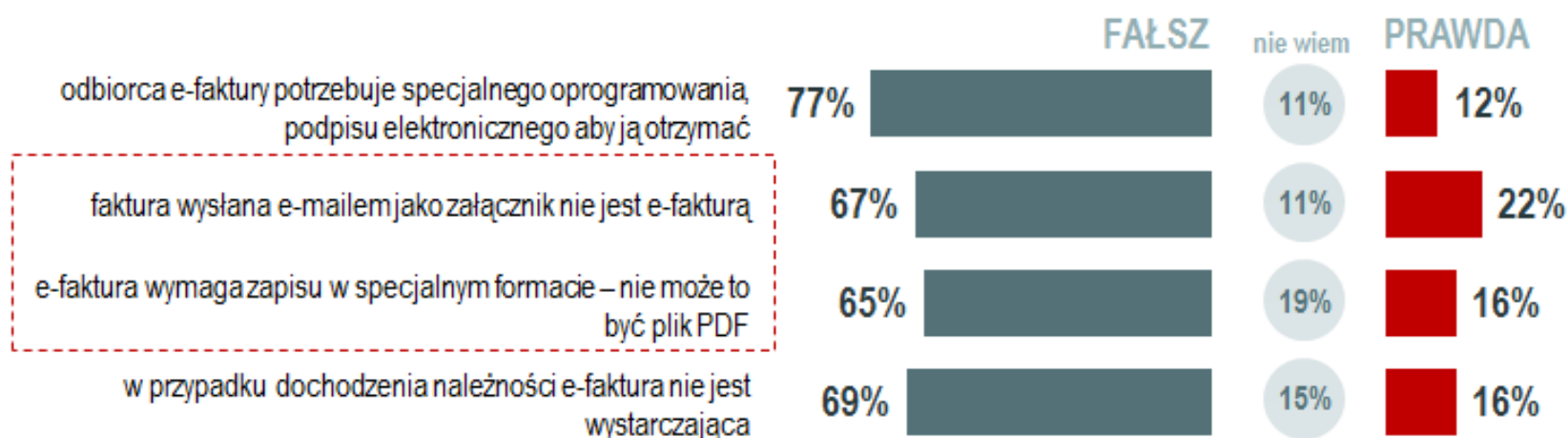


## Przekonanie a rzeczywista wiedza przedsiębiorców 1/2



Ponad **20%**

badanych uznało, że faktura wysłana e-mailem nie jest e-fakturą

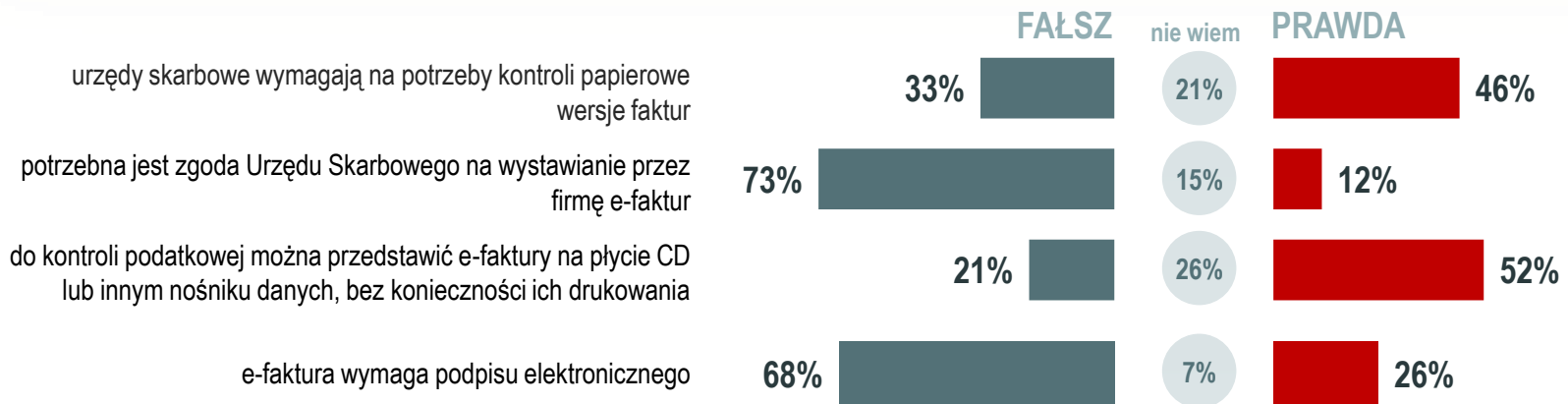


## Przekonanie a rzeczywista wiedza przedsiębiorców 2/2



Blisko **50%**

firm jest przekonanych, że US wymagają do kontroli papierowych wersji faktur, co piąta – nie jest pewna, jakie są wymagania.





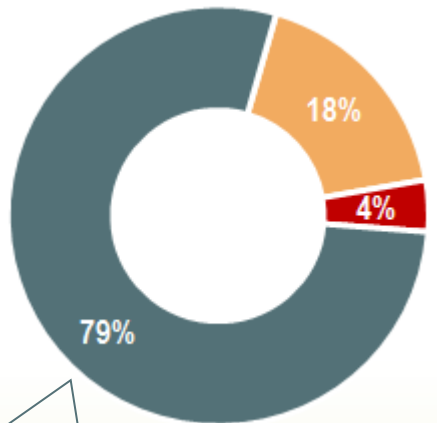
---

**Przedsiębiorcy, wbrew swojemu przekonaniu, mają całkiem dużą wiedzę na temat e-faktury, jednak barierą dla jej upowszechnienia wydaje się brak pewności co do kształtu regulacji prawnych w tym zakresie oraz nieuzasadniony strach przed instytucjami, takimi jak urzędy skarbowe.**

---

# Faktura elektroniczna w praktyce Papier góra!

## Wystawianie faktur elektronicznych



- tak, przesyłamy faktury e-mailem jako załącznik
- tak, udostępniamy faktury na specjalnym portalu
- nie wystawiamy żadnych e-faktur

68%

firm do tej pory  
nie rozważało  
wprowadzenia e-faktury

40%

ocenia, że wprowadzenie  
e-faktury nie będzie  
korzystne



**79%** przedsiębiorców  
wysyła swoim odbiorcom  
wyłącznie faktury papierowe

## Postrzeganie korzyści z wprowadzenia e-faktury



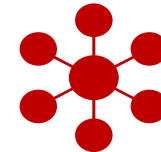
**62%**  
oszczędności  
finansowe

druk, wysyłka,  
czas pracy



**29%**  
dostarczenie  
faktury

szybkość obiegu  
dokumentów,  
wygoda



**10%**  
inne korzyści

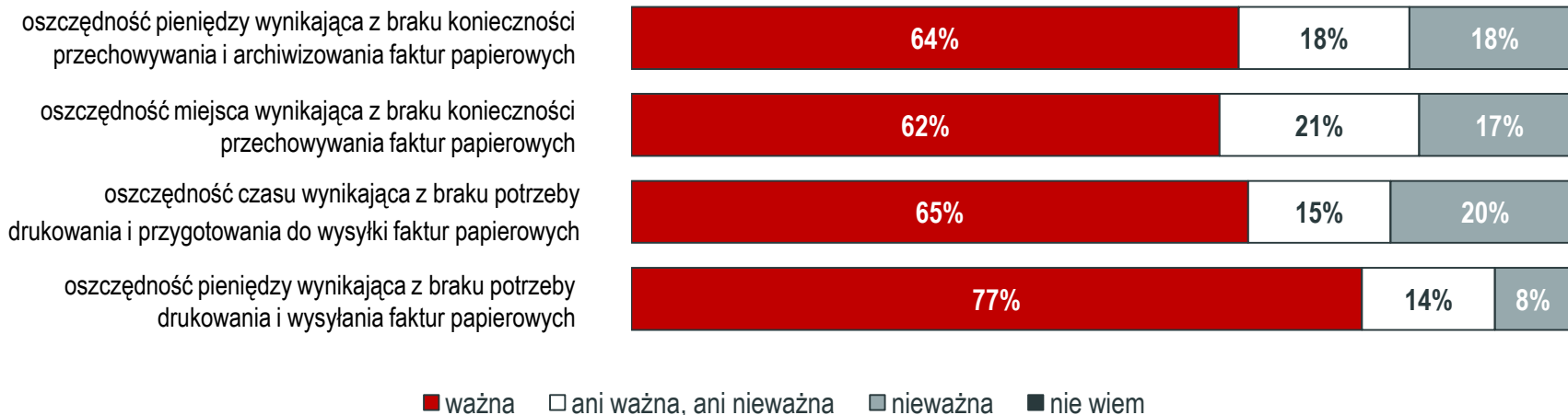
wygoda,  
ochrona  
środowiska



Ponad **20%**

przedsiębiorców nie umiało samodzielnie wskazać żadnych korzyści albo twierdziło, że nie ma żadnych korzyści

## Ważność korzyści, jakie daje e-faktura 1/2

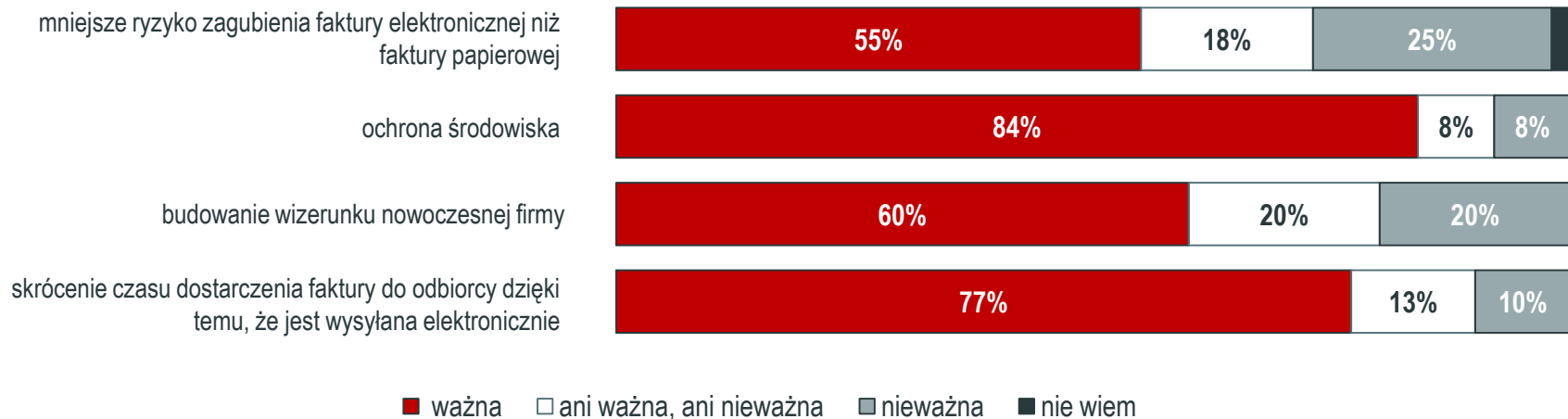


Ponad

**3/4**

przedsiębiorców wskazuje na oszczędności wynikające z braku potrzeby drukowania i wysyłania faktur papierowych

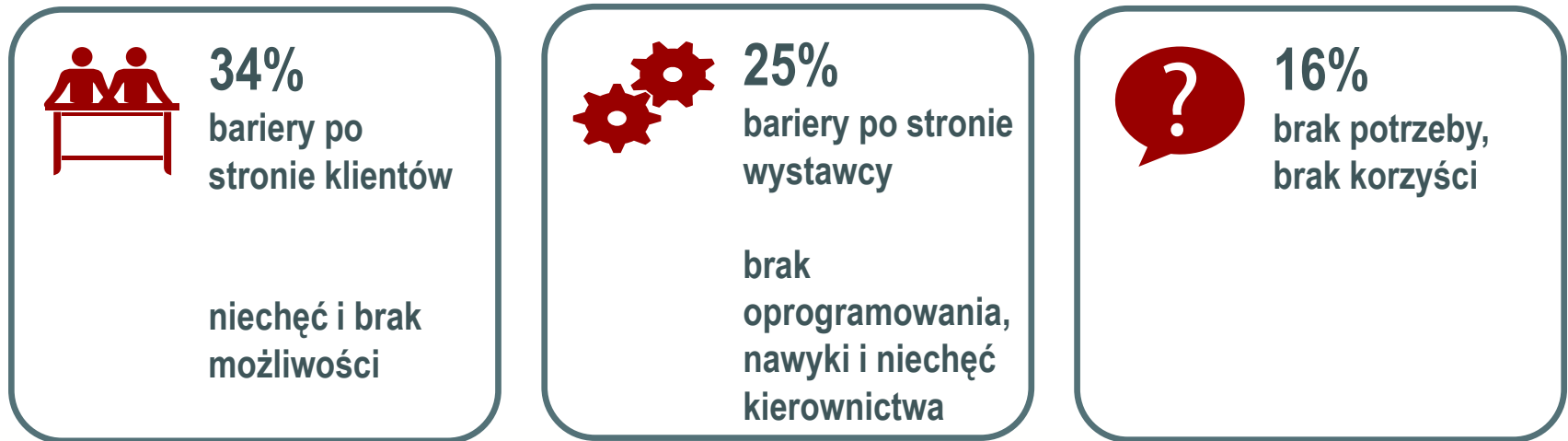
## Ważność korzyści, jakie daje e-faktura 2/2



**77%**

respondentów potwierdza, że aspekty ekologiczne są dla nich ważne, jednak nie wymienia ich spontanicznie

## Postrzeganie barier stosowania e-faktury

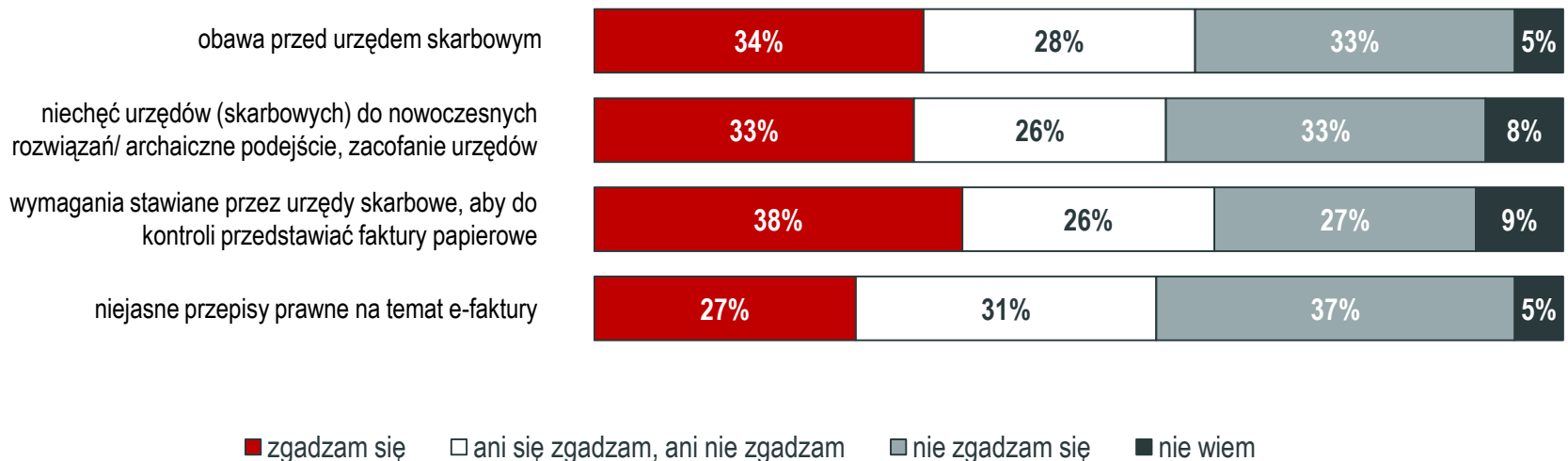


Ponad **29%**

przedsiębiorców nie umiało samodzielnie określić co jest barierą stosowania e-faktury w ich firmie




## Bariery wdrożenia e-faktury 1/3



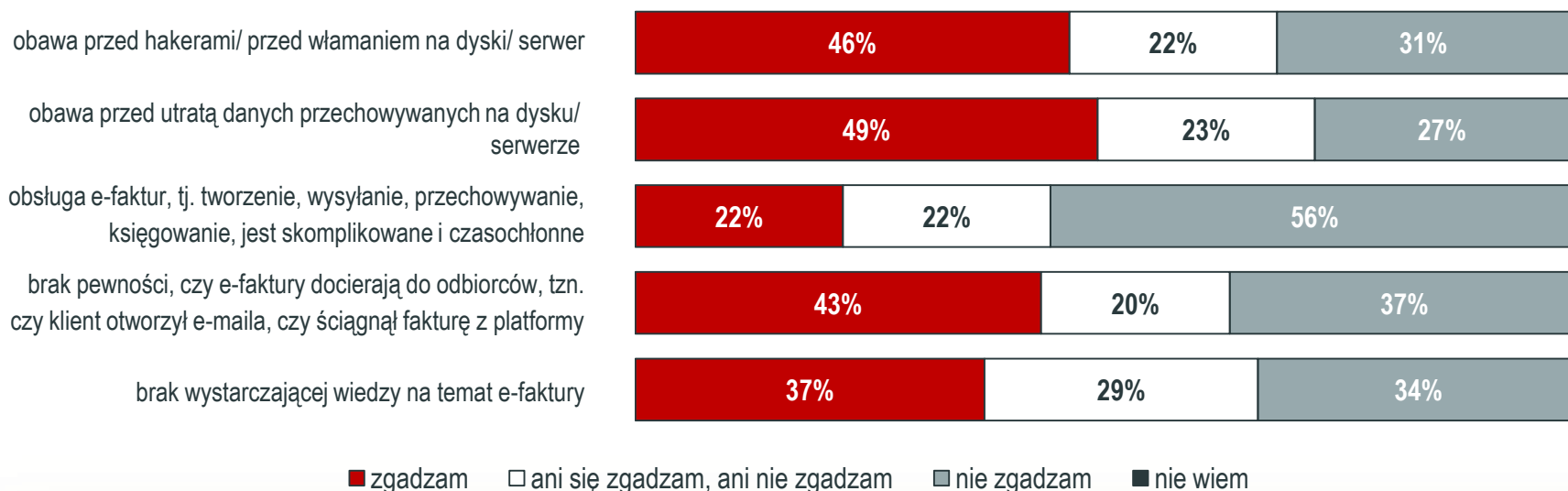
Ponad **50%**

ankietowanych wyrażała obawy związane z urzędami skarbowymi.



**Lęk przed URZĘDAMI SKARBOWYMI  
i ich podejściem do faktur elektronicznych  
to wątek konsekwentnie pojawiający się  
zarówno w badaniu jakościowym  
i ilościowym.**

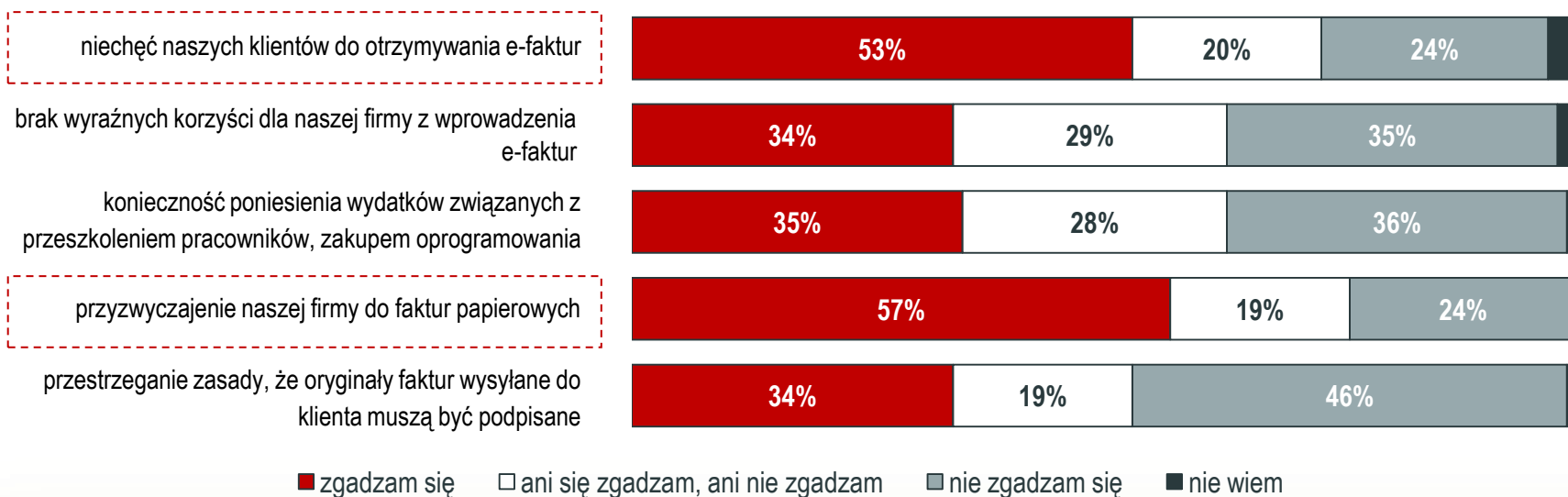
## Bariery wdrożenia e-faktury 2/3



Niemal **50%**

przedsiębiorców obawia się o bezpieczeństwo zapisanych na dysku lub serwerze danych

## Bariery wdrożenia e-faktury 3/3



Niemal **60%**

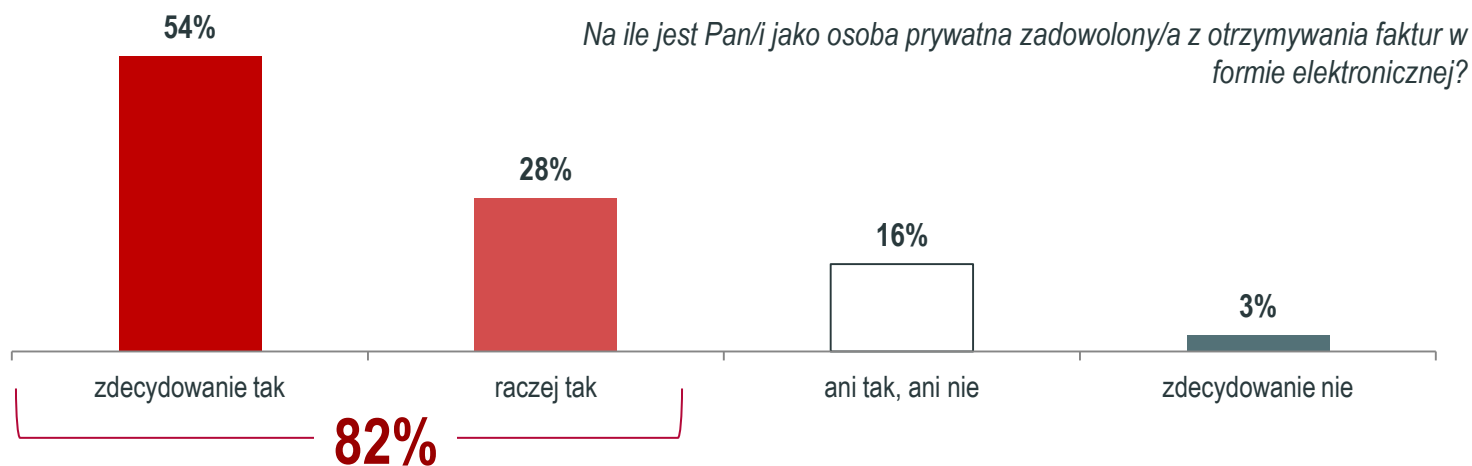
badanych przyznaje, że trudną do pokonania barierą w przejściu na e-fakturę jest przyzwyczajenie do dokumentów papierowych

# Po godzinach - inaczej: czyli paradoks przedsiębiorcy



## 79%

przedstawicieli MŚP otrzymuje  
e-faktury jako osoby prywatne



---

## Mityczny lęk przed Urzędem Skarbowym oraz brak wiedzy i motywacji czyli...

---

Kluczowe bariery wprowadzenia e-faktur:

- obawy związane z urzędami skarbowymi
  - brak jasnych przepisów lub ich niezrozumienie
  - brak wiedzy o benefitach lub brak rzeczywistych korzyści
  - niechęć ze strony klientów, którzy zdaniem MŚP preferują faktury papierowe
  - przyzwyczajenie do obecnego rozwiązania.
-

---

**Potrzebne są działania zmierzające do zmiany i wzmocnienia pozytywnych postaw wobec e-faktury wśród urzędników państwowych.**

---

ale

---

**Do zmian należy również przekonać samych przedsiębiorców, którym brakuje wiedzy o korzyściach płynących z przejścia na e-fakturę i znajomości przepisów.**

---



**BillBird S.A.** jest częścią korporacji GTECH S.p.A. – globalnego potentata na rynku technologii informatycznych. Klientom biznesowym udostępnia platformę do zarządzania procesem e-fakturowania [www.mojerachunki.pl](http://www.mojerachunki.pl). **BillBird S.A.** wspiera w obsłudze e-faktur firmy z różnych sektorów, m.in. z branży telekomunikacyjnej, kolejowej i motoryzacyjnej. Firma posiada certyfikat potwierdzający zgodność Systemu Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji z normą ISO/IEC 27001.