A young woman with voluminous, curly blonde hair is smiling warmly at the camera. She is seated at a dark wooden desk in what appears to be a rustic, possibly mobile, office space. She is wearing a black sleeveless top. In her right hand, she holds a blue pen over an open notebook with handwritten notes. To her right, a silver laptop is open on the desk. The background shows a window with a view of greenery and a wooden interior with a colorful striped cushion. A semi-transparent dark grey box on the right side of the image contains white text.

E-Rechnungen für kleinere Unternehmen

Wie ist der Stand?



E-Rechnungen empfangen:

Seit 1. Januar 2025: Müssen alle Unternehmen in der Lage sein, E-Rechnungen zu **empfangen** und zu verarbeiten - **ohne Ausnahme**. Diese Belege

- dürfen nicht mehr gedruckt in die Buchhaltung oder zum Steuerberater
- und müssen 8 Jahre revisions sicher digital archiviert werden.

E-Rechnungen schreiben:

Erst ab Januar 2027: Größere Unternehmen (Umsatz > 800T) müssen dann E-Rechnungen schreiben. Bis dahin entscheidet jedes Unternehmen selbst.

Ab Januar 2028: Alle Unternehmen müssen im B2B-Bereich in Deutschland E-Rechnung versenden.*

ZUGFeRD

Ein Hybrid aus einem sichtbaren PDF und einer technischen XML-Ebene. Einfach zu überprüfen, nicht veränderbar, aber trügerisch.

belegebox.
file manager

18. Juli 2022

Hans Mustermann GmbH
Herr Erich Mustermann
Am Bächlein 12
90439 Nürnberg
Germany

MUSTERRECHNUNG

Sehr geehrter Herr Mustermann,

wir bedanken uns für unsere Gespräch und bieten Ihnen wie besprochen an:

1 Belegebox Firmen-Version 10 Anwendungs-User incl. Scanner-User und STBI Incl. 25 GB Speicherplatz. Monatlich 99,00€	Jährlich	1.188,00€
1 Scanner ScannerboxMandant Connect II Incl. 36 Monate Service- und Austauschgarantie Incl. Belegebox-APP Die Scanner werden von unserer Muttergesellschaft page one GmbH in Nürnberg geliefert und betreut. Kauf mit 36 Monaten Austauschgarantie	Einmalig	1.190,00€
1 Trennseitenstempel mit QR-Code (Trodax 4933) Für automatische Belegtrennung beim Scanvorgang	Einmalig	35,00€
Schulung und Einweisung: 2 Std. Setup & Einweisung 1 Std verteilt für nachfolgende Verbesserungen im Workflow. Je 140,00€	Einmalig	420,00€

Alle Preise zuzügl. MWST.

Wir würden uns freuen, wenn wir diesen Weg gemeinsam gehen könnten und freuen uns auf eine langfristige Partnerschaft.

Liebe Grüße aus Nürnberg


Alexander Steiss
Leitung Entwicklung
alexander.steiss@belegebox.de
+49 911 9264 425

Docunout GmbH Schwabacher Str. 3 90439 Nürnberg Germany
Tel +49 911 9264 400 https://belegebox.de info@belegebox.de
HRB36224 DE323201649 Sparkasse Nürnberg IBAN: DE097605010013777073

```
ersion="1.0" encoding="UTF-8"?>
ice
l="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xs
-2"
c="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xs
onAggregateComponents-2"
c="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xs
onBasicComponents-2">
omizationID>urn:cen.eu:en16931:2017#compli
einkauf.de:
hnung_3.0</cbc:CustomizationID>
fileID>urn:fdc:peppol.eu:2017:poacc:billing:01:1
rofileID>
L23456XX</cbc:ID>
eDate>2016-04-04</cbc:IssueDate>
iceTypeCode>380</cbc:InvoiceTypeCode>
e>#ADU#Es gelten unsere Allgem.
sbedingungen, die Sie unter [...]
cbc:Note>
umentCurrencyCode>EUR</cbc:DocumentCurre
>
erReference>04011000-12345-
BuyerReference>
ountingSupplierParty>
y>
```

X-Rechnung

Eine rein technische XML-Datei,
optisch schwer verständlich.
Eine Validierung und
Visualisierung ist bereits beim
Eingang der E-Mail sinnvoll.

Leider gibt es einige
Rechnungsprogramme, die nur
X-Rechnungen verschicken.

```
<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<ubl:Invoice
  xmlns:ubl="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Invoice-2"
  xmlns:cac="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonAggregateComponents-2"
  xmlns:cbc="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonBasicComponents-2">
  <cbc:CustomizationID>urn:cen.eu:en16931:2017#compliant#urn:xeinkauf.de:
  kosit:xrechnung_3.0</cbc:CustomizationID>
  <cbc:ProfileID>urn:fdc:peppol.eu:2017:poacc:billing:01:1.0</cbc:ProfileID>
  <cbc:ID>123456XX</cbc:ID>
  <cbc:IssueDate>2016-04-04</cbc:IssueDate>
  <cbc:InvoiceTypeCode>380</cbc:InvoiceTypeCode>
  <cbc:Note>#ADU# Es gelten unsere Allgem.
  Geschäftsbedingungen, die Sie unter [...]
  finden.</cbc:Note>
  <cbc:DocumentCurrencyCode>EUR</cbc:DocumentCurrencyCode>
  <cbc:BuyerReference>04011000-12345-03</cbc:BuyerReference>
  <cac:AccountingSupplierParty>
  <cac:Party>
```

Zu dem bekannten PDF-Format kommen also 2 weitere Dateiformate hinzu, die exakte technisch auslesbare Informationen beinhalten, um damit die automatische Erfassung von Rechnungsdaten zu ermöglichen.

Ausnahmen

Papier- oder PDF-Rechnungen bekommen Sie trotzdem von:

- Ca. 300.000 Umsatzsteuerbefreite Kleinunternehmen und Vereine.
- Rechnungen über Leistungen, die steuerfrei sind.
(z.B. Vermietung und Heilbehandlungsleistungen)
- Kleinbetragsrechnungen bis 250 Euro und Fahrausweise.
- Rechnungen von ausländischen Unternehmen.

Sie werden also dauerhaft Rechnungen in allen Versionen bekommen.

- In Deutschland wird sich ZUGFeRD durchsetzen, da es sehr praktisch ist.
- Bis 2030 werden auch EU-Formate relevant werden.
Das sind z.B. Factur-X (Frankreich), ebInterface (Österreich) oder FatturaPA (Italien).

Ordner zum Steuerberater?



Die Zeiten sind vorbei. Es ist nicht mehr gestattet, eingehende E-Rechnungen zu drucken und beim Steuerberater oder Finanzamt vorzulegen. Auch keine angehängten Lieferscheine oder Kommentare, wie z.B. Kostenstelle oder Buchungshinweise, sind auf dem Beleg mehr erlaubt.

Deswegen müssen Sie Eingangsrechnungen online überprüfen, kommentieren und freigeben, bevor diese an die Buchhaltung digital übertragen werden.



Zudem müssen Sie die Eingangsrechnungen 8 Jahre revisionssicher aufbewahren. Die Verantwortung dafür liegt bei Ihnen - nicht beim Steuerberater!



Was konkret umsetzen?

1. **Buchhaltungsablauf** mit dem Steuerberater digital umsetzen.
2. **Dokumentenmanagement** (DMS) im Unternehmen integrieren.
3. **ERP/Fakturierprogramm** bis 2027/28 updaten.

Wann sollten Sie handeln?

Je früher Sie damit beginnen, desto einfacher wird es für Sie.

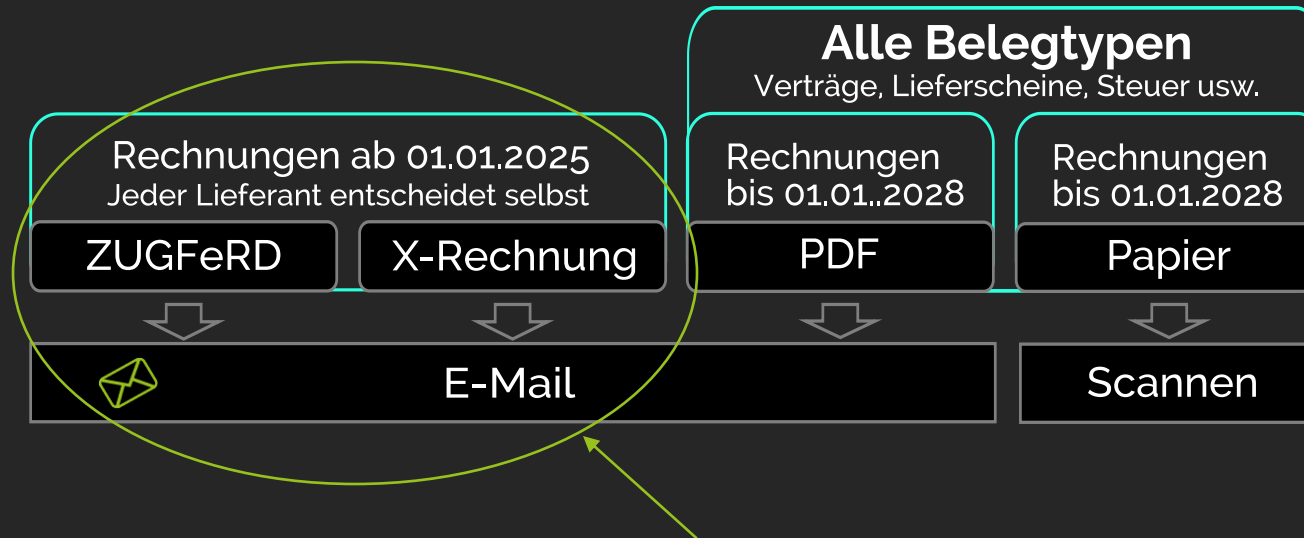
In Deutschland gibt es ca. 3 Millionen KMU's.

Es gibt extrem viel Bedarf an Unterstützung und Tools.

Die eingehenden Rechnungen seit 01.01.2025 können Sie noch nachträglich prüfen und revisions sicher Archivieren.



Teillösung oder Gesamtlösung?



Es gibt vermehrt Lösungen, die den Rechnungseingang von E-Rechnungen managen.
(DATEV E-Rechnungs-Plattform/Portinvoice usw).

Die helfen Ihnen aber nicht bei PDF-Rechnungen oder Papierrechnungen, die Sie trotzdem noch viele Jahre bekommen werden.

Getrennte Workflows oder Ablageplätze für unterschiedliche Quellen ist problematisch.

Eine zentrale Sammelstelle für **alle** Quellen und für **alle** Belegtypen ist sinnvoll.

Empfang von Belegen →

Eingangsrechnungen ZUGFeRD X-Rechnung
Ausgangsrechnungen Kasse Lieferscheine
Verträge Personal Reisekosten Finanzamt usw.

E-Rechnungen ab 01.01.2025
Jeder Lieferant entscheidet selbst

ZUGFeRD X-Rechnung

PDF-Rechnungen
PDF

Papier-Rechnungen
Papier

E-Mail

Scannen

bb. Belege & Rechnungen prüfen

E-Rechnungen validieren & visualisieren

Buchhaltung und Zahlungsverkehr

DATEV Agenda: Lexware Office sevDesk Steuerberater

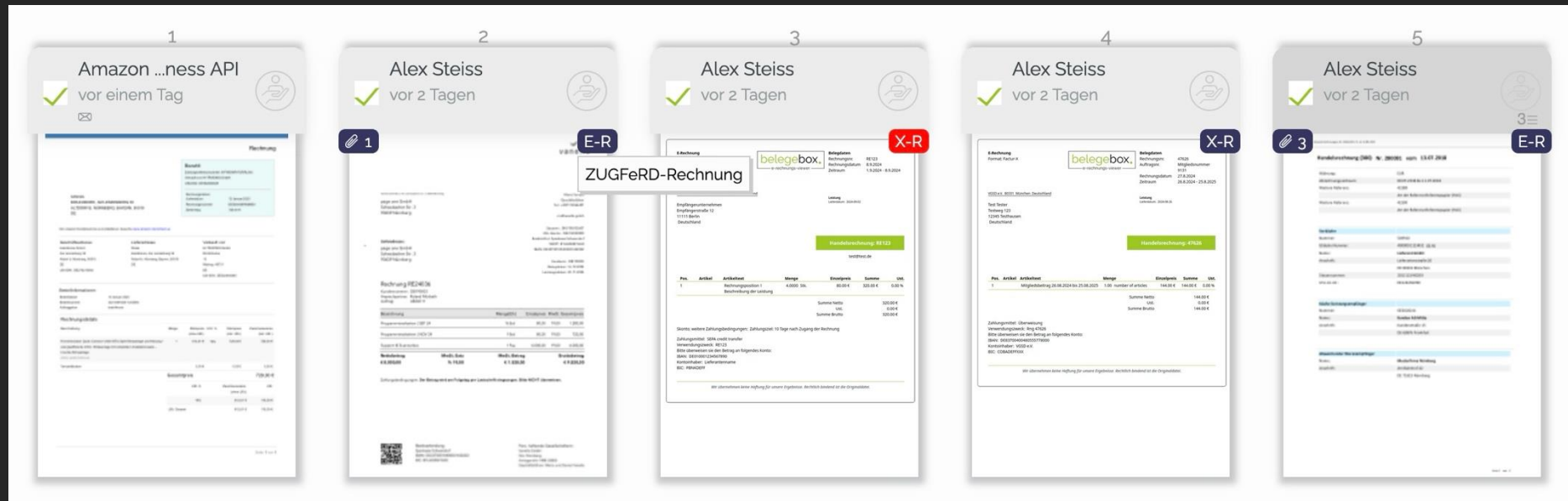
bb. Archiv und Recherche

Alle Belege mit Volltextsuche & Revisionsicher

DMS vor der Buchhaltung?

- **Alle Geschäftsdokumente** Ihres Unternehmens sollten auf lange Sicht digital verwaltet werden, nicht nur Buchungsbelege. Kleinere Firmen speichern auch gerne Privates für Kinder, Haus usw. mit ab.
- **Zugang zu Ihrer Buchhaltungssoftware** sollten nur Buchungskräfte haben. Rechnungsprüfung, Auskunft und Recherche machen in einem vorgelagerten DMS mehr Sinn.
- Alle **Informationen** und die **Kommunikation** zu einem Beleg (auch Nicht-Buchungsrelevante!), sollten an einem Ort vrfügar sein. So sind wichtige Informationen für die Mitarbeiter verfügbar.
- Von Buchhaltung oder Steuerberater **unabhänges Tool** vermeidet langfristig Abhängigkeiten.
- Ein ‚revisionssicheres Archiv‘ für **alle** Belegtypen ist sinnvoll. Die rechtssichere Speicherung ist Ihre eigene unternehmerische Verantwortung.

Empfang von E-Rechnungen



Egal was und woher...
Direkt beim Eingang einer Datei sollte automatisch analysiert, validiert und visualisiert werden.

1. Normale PDF-Rechnung.
2. ZUGFeRD-Rechnung mit Anhang.
3. X-Rechnung als XML mit Fehler.
4. X-Rechnung als XML ohne Fehler.
5. ZUGFeRD-Rechnung mit 3 Anhängen.

X-Rechnungen visualisieren



Seite 1 INBOX Beleg (xml)

Kommentare E-Rechnung Logbuch

Datenextrakt Prüfbericht 3 Anhänge/Download XML

NOTIZ 1

Referenzen

Summen

Summe aller Positionen: 320.00 €
Summe Nachlässe: 0.00 €
Summe Zuschläge: 0.00 €
Gesamtsumme: 320.00 €
Summe Umsatzsteuer: 0.00 €
Gesamtsumme: 320.00 €
Gezahlter Betrag: 0.00 €
Fälliger Betrag: 320.00 €

Umsatzsteuer

0.00 % (E): von Netto: 320.00 € 0.00 €
Befreiungsgrund: Kein Ausweis von Umsatzsteuer, da Kleinunternehmer gemäß §19 UStG.

Zahlung per SEPA - Unterschrift

“UTF-8”?>
pecification:ubl:schema:xs
pecification:ubl:schema:xs
ents-2”
pecification:ubl:schema:xs
2”>
eu:en16931:2017#compli
omizationID>
eu:2017:poacc:billing:01:1
bc:IssueDate>
bc:InvoiceTypeCode>
sere Allgem.
unter [...]
EUR</cbc:DocumentCurre
00-12345-

Wir übernehmen keine Haftung für unsere Ergebnisse. Rechtlich bindend ist die Originaldatei.

Pos.	Artikel	Artikeltext	Menge	Einzelpreis	Summe	Ust.
1		Rechnungsposition 1 Beschreibung der Leistung	4.0000 Stk.	80.00 €	320.00 €	0.00 %
				Summe Netto	320.00 €	
				Ust.	0.00 €	
				Summe Brutto	320.00 €	

Handelsrechnung: RE123
test@test.de

Belegdaten
Rechnungsnr. RE123
Rechnungsdatum 8.9.2024
Zeitraum 1.9.2024 - 8.9.2024

Unternehmensname 80331 München Deutschland
Empfängerunternehmen
Empfängerstraße 12
11111 Berlin
Deutschland

Leistung
Lieferdatum: 2024-09-02

Skonto; weitere Zahlungsbedingungen: Zahlungsziel: 10 Tage nach Zugang der Rechnung
Zahlungsmittel: SEPA credit transfer
Verwendungszweck: RE123
Bitte überweisen sie den Betrag an folgendes Konto:
IBAN: DE010001234567890
Kontoinhaber: Lieferantenname
BIC: PBNKDEFF

ZUGFeRD Rechnungen überprüfen



Seite 1 CHECKBOX Beleg (pdf) Kommentare E-Rechnung Logbuch OCR

Hover to zoom

vanella

Vanella GmbH & Co. KG | Schwabacher Str. 3 | 90439 Nürnberg
page one GmbH
Schwabacher Str. 3
90439 Nürnberg

Mario Vanella
Geschäftsführer
Tel: +499119264457
mv@vanella.gmbh

Steuernr.: 240/180/03607
USt.-Identnr.: DE312243800
Bankinstitut: Sparkasse Schwandorf
SWIFT: BYLADEM1SAD
IBAN: DE33750510400031432222

Kundenr.: DB190003
Belegdatum: 16.12.2024
Leistungsdatum: 30.11.2024

Rechnung RE24036
Kundennummer: DB190003
Anprechpartner: Roland Mürbeth
Auftrag: AB24011

Bezeichnung	Menge[Eh]	Einzelpreis	MwSt.	Gesamtpreis
Programmierarbeiten SEP 24	16Std	80,00	19,00	1.280,00
Programmierarbeiten NOV 24	9Std	80,00	19,00	720,00
Support KI Scannerbox	1Pau	6.000,00	19,00	6.000,00
Nettobetrag				€ 8.000,00
MwSt.-Satz		MwSt.-Betrag		Bruttobetrag
% 19,00		€ 1.520,00		€ 9.520,00

Zahlungsbedingungen: Der Betrag wird am Folgetag per Lastschrift eingezogen. Bitte NICHT überweisen.

Handelsrechnung: RE24036
Gesamtsumme: 9.520,00 €, IBAN: DE33750510400031432222

Verkäufer
Vanella GmbH & Co. KG
Schwabacher Str. 3
90439 Nürnberg
Deutschland

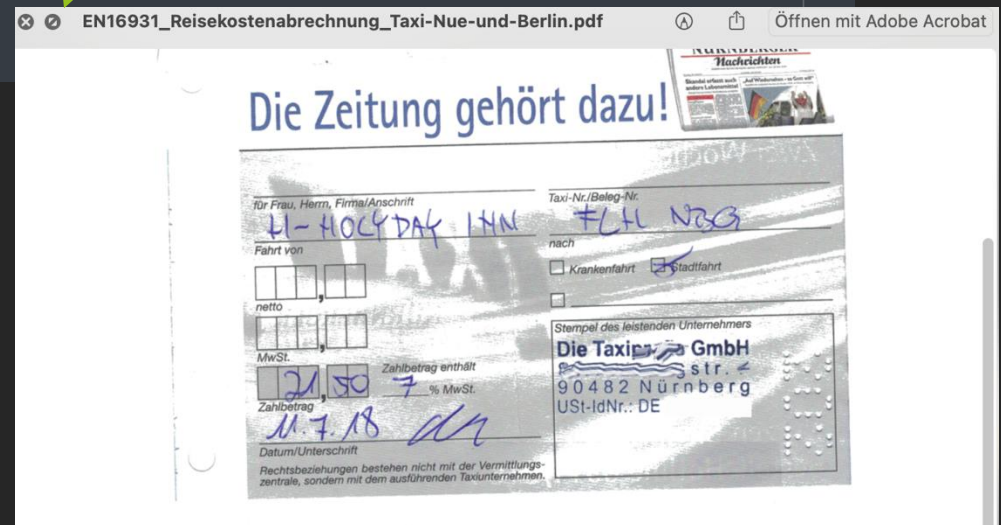
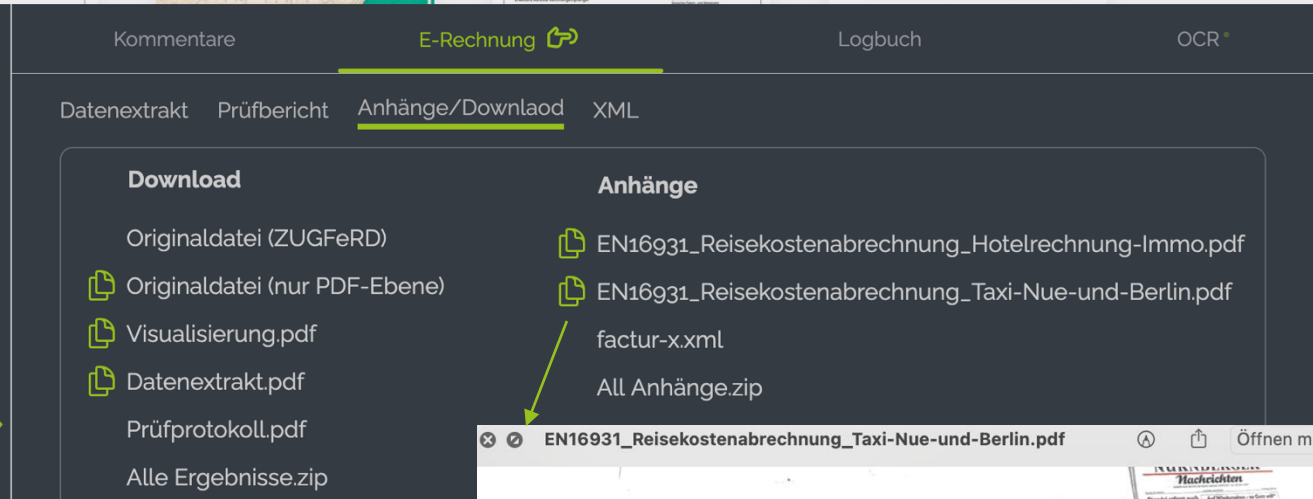
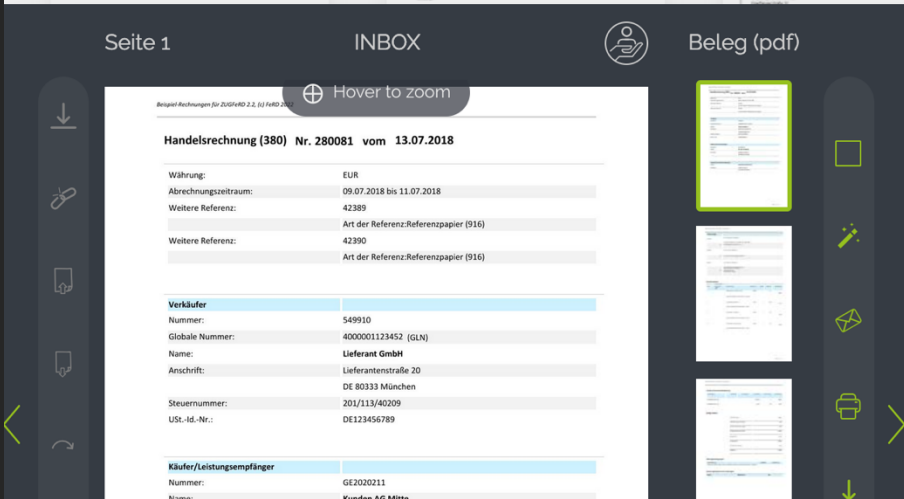
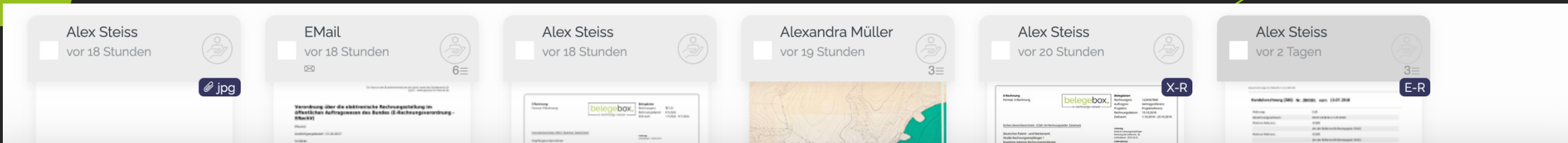
Käufer
page one GmbH
Schwabacher Str. 3
90439 Nürnberg
Deutschland

Umsatzsteuer-ID: DE312243800
Kennung: DE312243800

Name: Roland Mürbeth
Name: page one GmbH

Achtung: Um sich vor Betrug zu schützen, sollten wichtige Informationen, wie die IBAN-Nummer, auf Übereinstimmung (PDF=XML?) überprüft werden!

Ebenen extrahieren



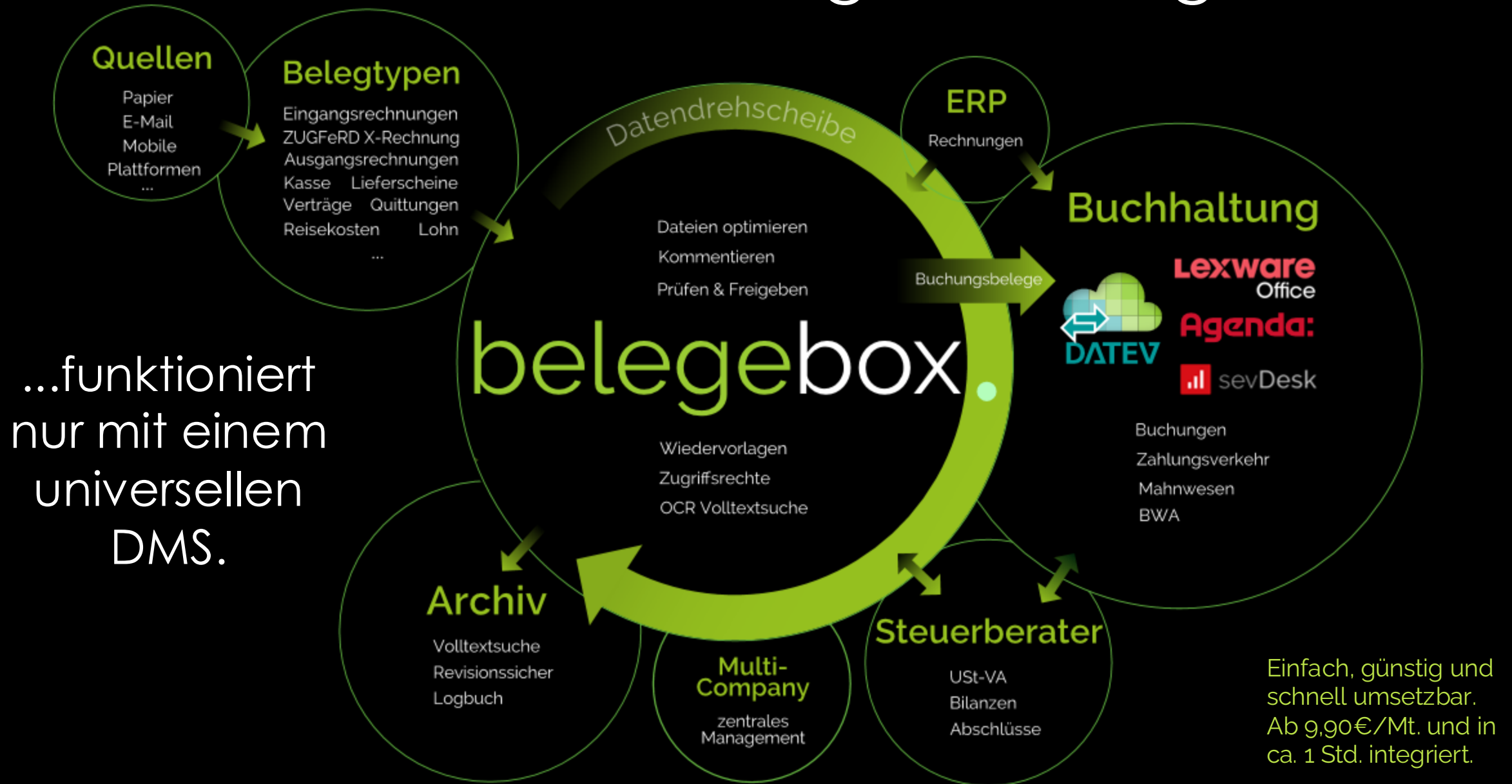
Viele Fakturierprogramme unterstützen integrierte Anhänge wie Lieferscheine oder Kassenzettel in einer E-Rechnung. Unser Visualisierungstool unterstützt Sie dabei Anhänge anzuzeigen und zu extrahieren.

Fragen, die Sie unbedingt klären sollten



1. Ist eine E-Mail mit mehreren Rechnungen möglich?
2. Werden alle Dateien bei Eingang geprüft und visualisiert ?
Direkt beim E-Mail Eingang, egal ob ZUGFeRD, X-Rechnung oder normales PDF.
3. Quercheck um Betrug zu vermeiden?
(Beträge und Kontonummern mit dem XML vergleichen)
4. Gute Visualisierung der X-Rechnungs-XML?
5. Sind die Anhänge der E-Rechnung sichtbar und prüfbar?
z.B. versteckte Liefernachweise oder Reisekostenbelege innerhalb der E-Rechnung.
6. Ist die PDF-Ebene der ZUGFeRD-Datei extrahierbar?
Wenn die E-Rechnung mit anderen Belegen zusammengeführt werden soll, ist das mit dem E-Rechnungs-Original nicht möglich bzw. erlaubt..
7. Ist die Visualisierung der X-Rechnung als PDF-Dokument verfügbar?
Das reine XML als Nachweis oder einfach zum Ausdrucken ist völlig ungeeignet.

Ganzheitliche Digitalisierung ...



belegebox.

file manager

Homepage:

www.belegebox.de

Kostenlose Beratung:

www.belegebox.de/buchung

Rechnungen prüfen

<https://e-rechnungs-checker.de>

IHK:-Info's

www.ihk-muenchen.de/de/Service/Recht-und-Steuern/Steuerrecht/elektronische-rechnungen

Verband f. Selbstständige

<https://www.vgsd.de/was-aendert-sich-wann-e-rechnungspflicht-im-ueberblick/>

DANKE

Kontakt: Alexander Steiss
alexander.steiss@belegebox.de

Disclaimer: Alle hier genannten Informationen sind nach bestem Wissen und Gewissen entstanden und sind eine reine Meinungsäußerung. Evtl. rechtliche Schritte oder Haftung sind dadurch ausgeschlossen.