



Webinar

E-Rechnung mit Sage 100

Perfekt gerüstet für die E-Rechnungspflicht 2025!

Referentin: Sabine Preußner, Sage Product Evangelist




E-Rechnung in Deutschland kommt

12.11.2024

Sabine Preußer,
Sage Produkt Evangelist

Sage



- 
- **E-Rechnung in der EU**
 - **Blick auf die gesetzlichen Anforderungen**
 - **Einführung eines Meldesystems**
 - **Umgang mit E-Rechnungen in der Sage 100**

Agenda

Deutschland will digitaler werden

Wortlaut Koalitionsvertrag:

„Wir werden weiterhin den Umsatzsteuerbetrug bekämpfen. Dieser Weg soll in Zusammenarbeit mit den Ländern intensiviert werden.

Wir werden schnellstmöglich ein elektronisches Meldesystem bundesweit einheitlich einführen, das für die Erstellung, Prüfung und Weiterleitung von Rechnungen verwendet wird.

So senken wir die Betrugsanfälligkeit unseres Mehrwertsteuersystems erheblich und modernisieren und entbürokratisieren gleichzeitig die Schnellstellen zwischen der Verwaltung und den Betrieben.

Wie werden uns auf EU-Ebene für ein endgültiges Mehrwertsteuersystem einsetzen.“ ...

Sage

Themen ▾ Ministerium ▾ Service ▾ Suchbegriff

PRESEMITTEILUNG 088/2024

Digital-Gipfel 2024: Deutschland soll führender KI-Standort in Europa werden

Wissing: „Wollen KI-Einsatz im Mittelstand befeuern“ / Habeck: „Souverän, innovationsfreundlich und rechtssicher in die KI-Zukunft“

ALLE PRESEMITTEILUNGEN

21.10.2024

Digitales

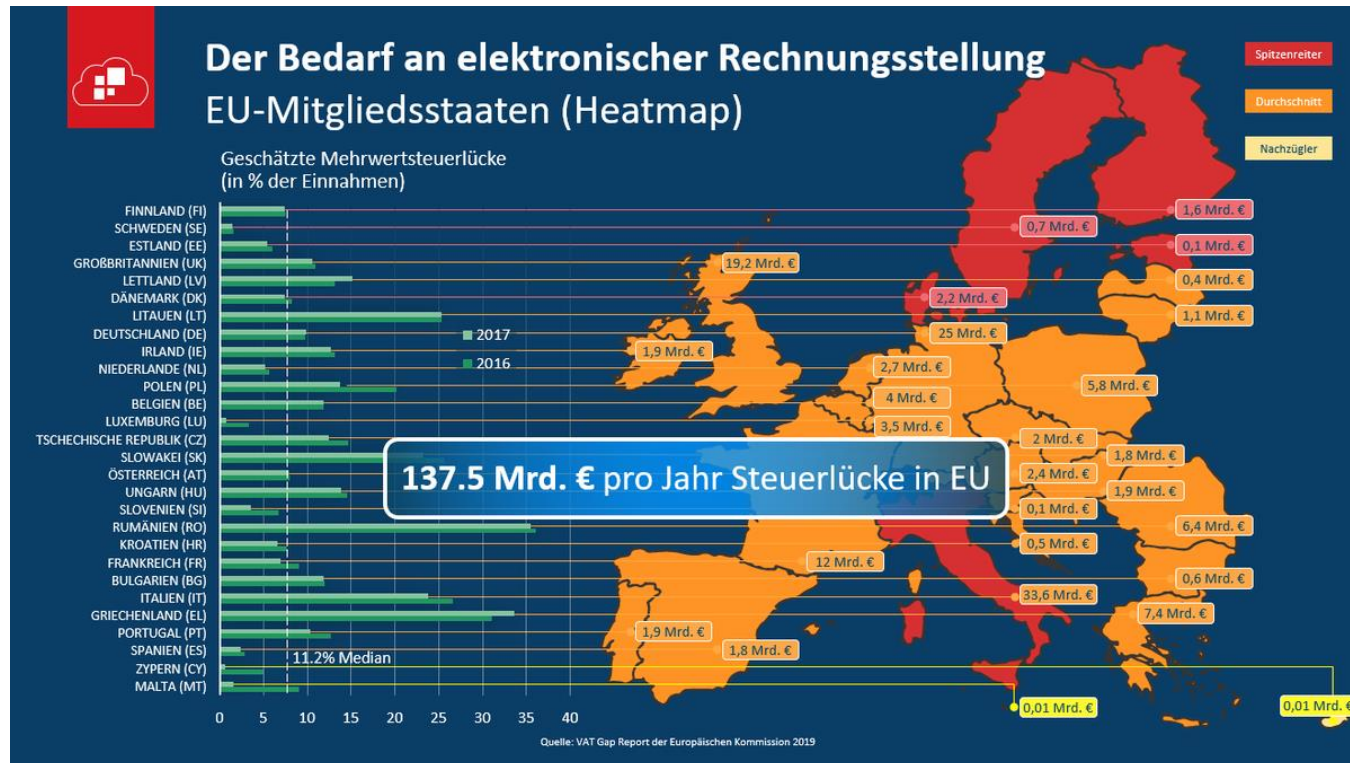


Quelle: Sebastian Wöhrle / BMDV

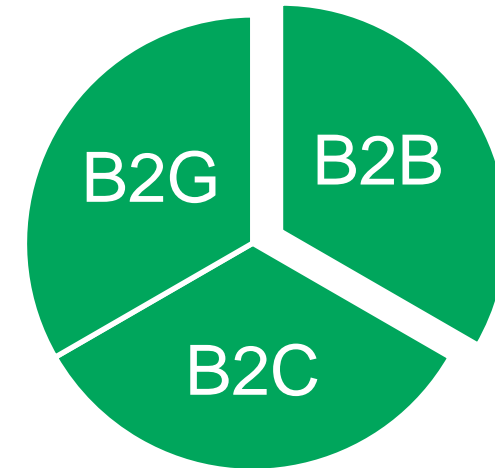
Heute beginnt der 17. Digital-Gipfel der Bundesregierung in Frankfurt am Main. Mehr als 1.500 Expertinnen und Experten aus Wirtschaft, Politik, Wissenschaft und Zivilgesellschaft kommen am Montag und Dienstag ins Kap Europa an der Frankfurter Messe und diskutieren mit Bundeskanzler Olaf Scholz und Vertretern aus Bund und Ländern die digitale Zukunft Deutschlands. Unter dem Titel „Deutschland Digital – Innovativ. Souverän. International“ stehen Digitale Souveränität und Künstliche Intelligenz im Fokus der Debatte. Die beiden Veranstalter, Bundesminister Dr. Volker Wissing und Bundesminister Dr. Robert Habeck sehen Deutschland auf einem guten Weg.

Rechnungen in der EU

- **36 Mil.** Rechnungen werden jährlich in Europa verschickt (auf Papier elektronisch)
- **137 Milliarden** € pro Jahr Mehrwertsteuerlücke in der EU



Rechnungslegung in Deutschland für die Bereiche:



Business to Government (B2G)

- Verpflichtend seit 2020 via XRechnung
- Versand an Zentralen Rechnungseingang des Bundes (ZRE)

Business to Customer (B2C)

- Kassensysteme müssen über eine Technische Sicherheitseinrichtung (TSE) verpflichtend seit 2020 verfügen

Business to Business (B2B)

- Möglich über ZUGFeRD und/oder Xrechnung (Pflicht sieht 01/25 mit Übergangsfristen vor)

Einführung der E-Rechnung im B2B

01.01.2025

- Vorrang der Papierrechnung entfällt
- Jedes Unternehmen kann eRechnungen gemäß EN 16931 versenden
- Papierrechnungen dürfen weiterhin versendet werden
- Andere Rechnungsformate (PDF etc.) dürfen nur noch mit Einwilligung des Empfängers versandt werden

01.01.2027

- Unternehmen >800 Tds. € Vorjahresumsatz müssen B2B E-Rechnungen gemäß EN 16931 versenden
- Unternehmen mit <800 Ts. € Vorjahresumsatz dürfen noch sonstige Rechnungen (Papier, PDF, etc.) versenden

01.01.2028

- Alle Unternehmen müssen B2B E-Rechnungen gemäß EN 16931 versenden
- EDI-Verfahren gemäß EN 16931 dürfen weiterhin genutzt werden

01.01.20xx

- Alle Unternehmen müssen B2B eRechnungen austauschen
- Daten sollen mit der Meldeplattform ausgetauscht werden
- Datum noch nicht klar benannt

Ab 01.01.2025

Empfang von E-Rechnungen: Jedes Unternehmen im B2B muss eRechnungen empfangen können

Versand von E-Rechnungen: Jedes Unternehmen, aber mit Übergangsregelungen

Betroffen: steuerpflichtige B2B Rechnungen im Inland (Ausnahmen: Kleinbetragsrechnungen und Fahrausweise)

Für wen gilt die E-Rechnung?

Für im Inland ansässige Unternehmen

- Für steuerbaren und steuerpflichtigen Umsatz
- Kleinunternehmer (§19 UStG), bei denen keine Ust erhoben wird
- Point of sale-Käufe, Bewirtungen etc. (alles über 250 €)

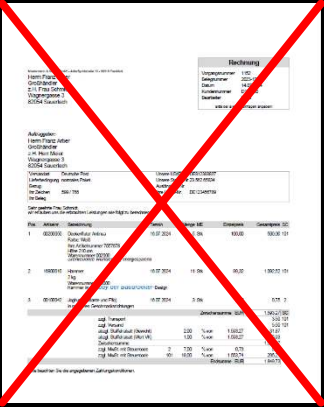
Ausgenommen

- Privatpersonen und juristische Personen, die nicht Unternehmen sind
- Ausländische Unternehmen
- Steuerfreie Umsätze nach §4 Nr. 8 bis 29 UStG
- Kleinbetragsrechnungen (bis 250 €)
- Fahrscheine

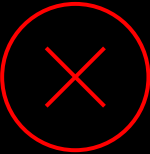


Was ist eine E-Rechnung?

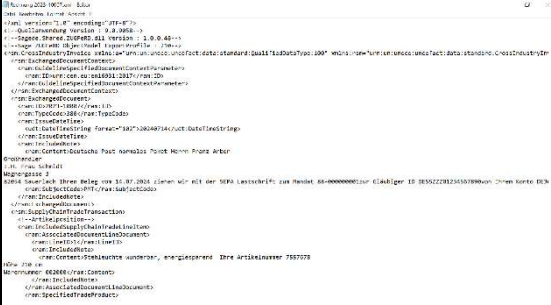
Unstrukturiert
Visuelles Belegbild



z.B. PDF nicht EN 16931 konform



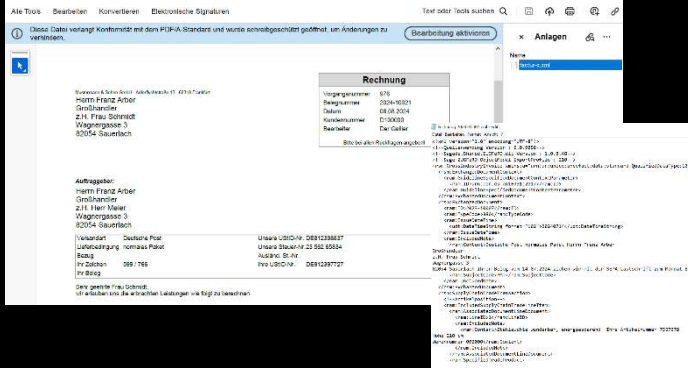
Strukturiert
Strukturierter Datensatz (xml)



z.B. XRechnung EN 16931 konform



Hybrid
Visuelles Belegbild (PDF) mit
strukturiertem Datensatz (xml)



z.B. ZUGFeRD EN 16931 konform



EN 16931
Unterschiedliche digitale
Formate erlaubt

- UBL
- CII
- XRechnung
- ZUGFeRD



Umgang mit digitalen Dokumenten



Eingangsquelle:

- E-Mail
- Scan
- Multimediale Daten



Digitales Archiv:

Zentrale Ablage im digitalen Archiv

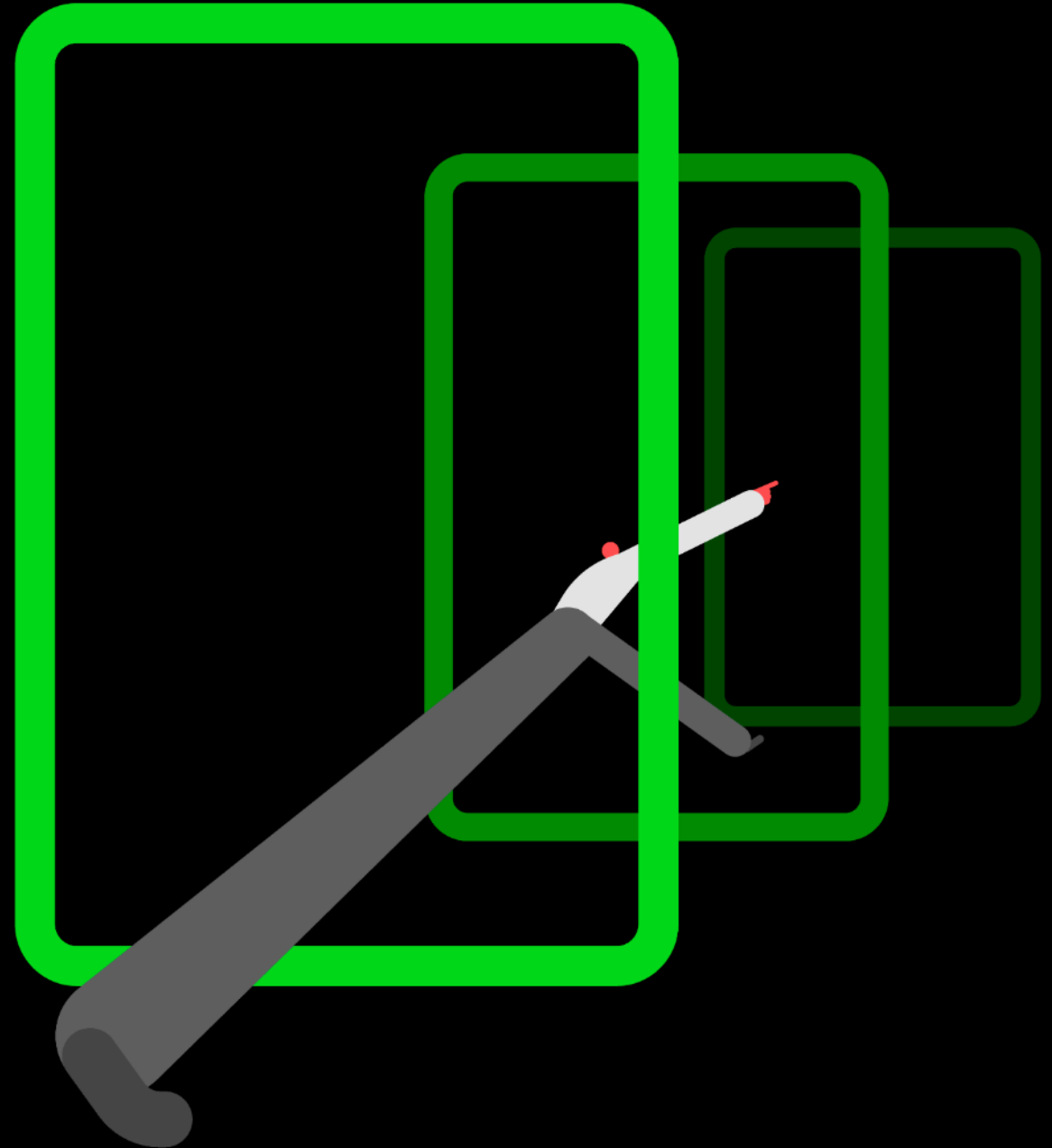


WICHTIG:

- Digitale Dokumente **MÜSSEN** im Originalformat aufbewahrt werden
- Papierarchiv zukünftig nicht ausreichend
- Medienbrüche sind zwingend zu vermeiden
- Analoge Rechnungen dürfen digitalisiert, verarbeitet und revisions sicher archiviert werden (GoBD, seit 11/2014 in Kraft)
- „Die Echtheit der Herkunft der Rechnung, die Unversehrtheit ihres Inhalts und ihre Lesbarkeit müssen gewährleistet werden.“ (§ 14 Abs. 3 UStG)

Ausblick zum Meldesystem

Blick auf den aktuellen Stand der Überlegungen



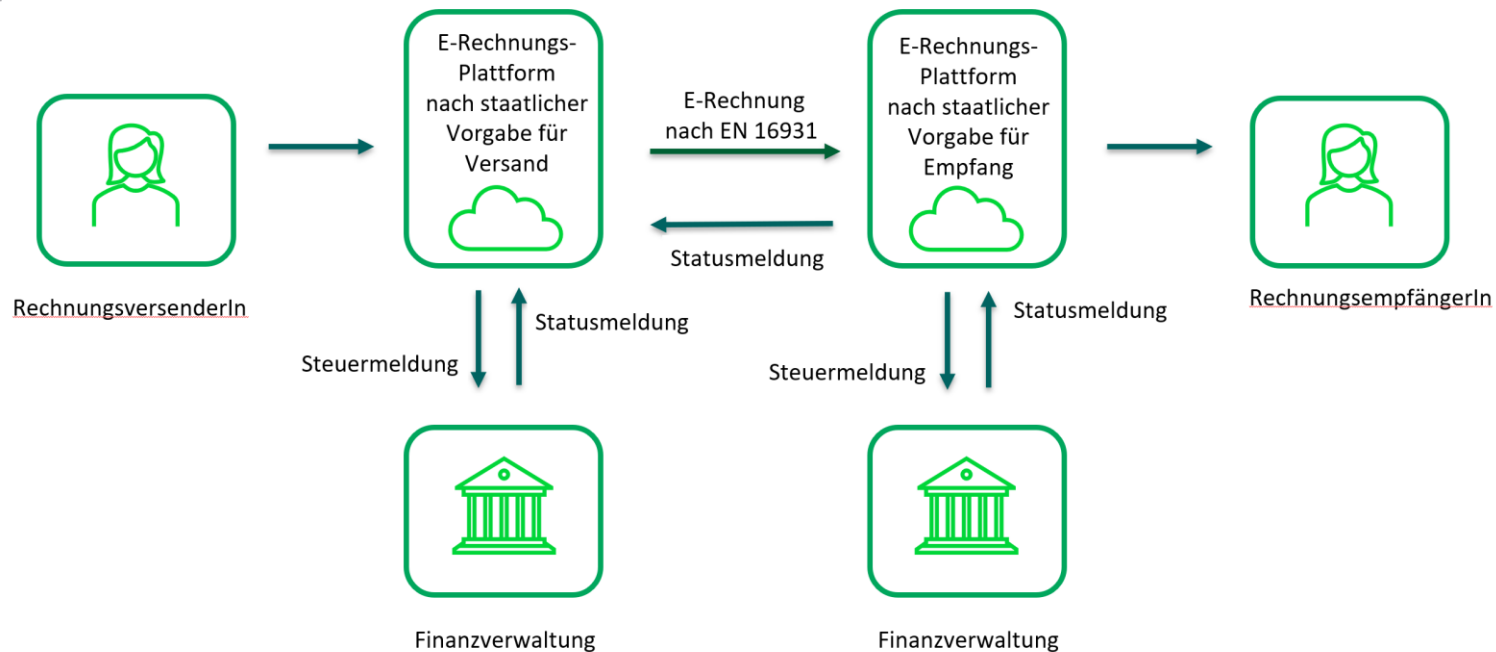
Warum ein Meldesystem?

- Pflicht zur E-Rechnung ist die „Vorstufe“ für die Meldepflicht an das Finanzamt für ausgewählte Rechnungsdaten
- Statt E-Mail-Versand, Übermittlung via Rechnungsplattform als sicheren Transaktionsweg
- Einheitliche Nutzung im In- und Ausland innerhalb der EU
(ViDA = Value Added Tax in the Digital Age)

Ziele des Meldesystems

- Umsatzsteuerbetrug verhindern durch sofortige Übermittlung
- Rechnungsabgleich in Echtzeit
- Sachverhalte (z.B. Scheinrechnungen oder unberechtigte Vorsteuererstattungen) sollen durch Echtzeitabgleich schneller erkannt und nachvollziehbar werden
- Reduzierung des zeitlichen Vorsprungs Krimineller im Vergleich zur zeitverzögerten Abgabe von UStVA (Monat, Quartal, Jahr)

Mögliches Modell einer Meldeplattform



- Finanzverwaltung setzt auf plattformbasierte Übermittlung
- Hintergrund: Im B2G ist diese Art der Übermittlung bereits seit 2020 aktiv im Einsatz
- Sicherstellung einer guten Datenintegrität und zur Absicherung gegen Missbrauch
- Noch nicht klar ist, ob Plattform privatwirtschaftlich oder staatlich angeboten wird
- Bisher keine klaren Regeln zur Gestaltung seitens der Regierung

Wirtschafts-Identifikations-Nummer kommt

- Eindeutiges Identifizierungsmerkmal des Unternehmens bei der Finanzbehörde und anderen staatlichen Stellen
- Stufenweise Vergabe ab 01.11.2024 durch Bundeszentralamt für Steuern
- KEINE Verpflichtung bis 31.12.2026 und zunächst KEINE aktive Nutzung

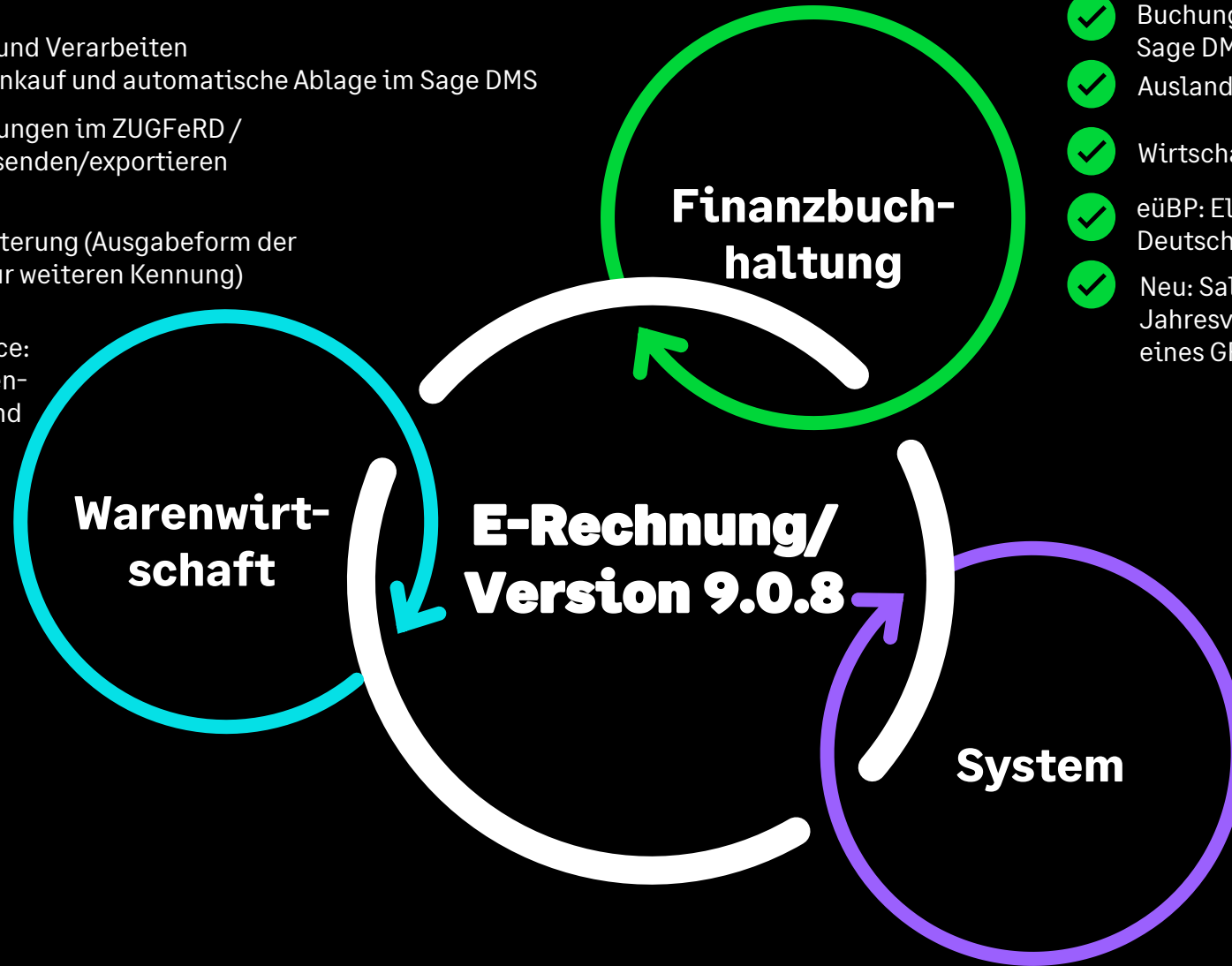
Unterscheidungsmerkmal

- **Steuer-Identifikationsnummer:** Elfstellige Kennziffer im Format „01234567890“.
- **Umsatzsteuer-Identifikationsnummer:** Erst die Länderkennung „DE“ und dann neun Ziffern im Format „123456789“.
- **Wirtschafts-Identifikationsnummer:** Die Buchstaben DE, dann neun Ziffern. Sie entspricht damit in ihrer Form der USt-IdNr. Zusätzlich wird die W-IdNr. um ein fünfstelliges Unterscheidungsmerkmal ergänzt. Beispiel:
DE123456789-00001



Sage 100 Version 9.0.8

- ✓ E-Rechnung importieren und Verarbeiten in der Warenwirtschaft/Einkauf und automatische Ablage im Sage DMS
- ✓ Erweiterung von E-Rechnungen im ZUGFeRD / X-Rechnungs-Format versenden/exportieren (Anhang)
- ✓ Kundenstammdatenerweiterung (Ausgabeform der E-Rechnung, Kunden ID zur weiteren Kennung)
- ✓ Umsetzung Customer Voice: Steuerung der Hausbankenauswahl in X-Rechnung und ZUGFeRD



- ✓ E-Rechnung einlesen und Verarbeiten in der Buchungserfassung und automatische Ablage im Sage DMS
- ✓ Auslandszahlungsverkehr im ISO 20022 Format
- ✓ Wirtschafts-Identifikations-Nummer
- ✓ eüBP: Elektronische Übermittlung an die Deutsche Rentenversicherung
- ✓ Neu: Saldenauskunft Sachkonten zur Anzeige der Jahresverkehrszahlen und Buchungen innerhalb eines GF

- ✓ CSV und XML Exporte möglich
- ✓ Erweiterung des Sage Entwicklungstools "App-Designer"
- ✓ PLZ-Daten wurden aktualisiert

Erstellen von E-Rechnungen

seit 2018 möglich in der Sage 100 Connected im Standard und in der Sage 100 Desktop über Zusatzpaket „Kommunikation und Belege“

Kunden

Neu Löschen Memo E-Mail senden Beleg anlegen Dashboard Projektmappen Objekte Darstellung

| Kundennummer | Kunden-Matchcode | Land | PLZ | Ort | Telefon | E-Mail | E-Rechnung | Ausgabe E-Rechnung | Leitweg-ID | Währung | Vertreter | Kundengruppe | Kreditlimit |
|--------------|--|------|-------|------------|---------------|-----------------------------|---------------|------------------------------|------------|------------|-----------|------------------------------|-------------|
| D100000 | Arber, Sauerlach | DE | 82054 | Sauerlach | 0812-4521-110 | Zentrale@Arber-Sauerlach... | ZUGFeRD 2.1.1 | per E-Mail | 14 | EUR Euro | V0003 | WVI Wiederverkäufer Inland | |
| D100001 | Hydrokulturen Lohmann GmbH, Stuttgart | DE | 70199 | Stuttgart | 0711-6192823 | | XRechnung | als XML-Datei speichern | 14 | EUR Euro | V0100 | EVI Endverbraucher Inland | 10.226,00 |
| D100002 | Neukunde August, Frankfurt | DE | 60437 | Frankfurt | | | XRechnung | als XML- und PDF-Datei sp... | 14 | EUR Euro | V0001 | EVI Endverbraucher Inland | |
| D100003 | Augstein, Hamburg | DE | 22529 | Hamburg | 040-20937-62 | Zentrale@Augstein.de | XRechnung | per E-Mail mit PDF | 14 | EUR Euro | V0002 | EVI Endverbraucher Inland | |
| D100004 | Scholphort Multimedia, Frankfurt | DE | 60320 | Frankfurt | 0211-76240-0 | CIS 75162,2545 | | Nicht verwenden | | EUR Euro | V0001 | WVI Wiederverkäufer Inland | |
| D100005 | Fotodesign GmbH, Leipzig (keine Provision) | DE | 04288 | Leipzig | 0341-3358962 | | XRechnung | per E-Mail | 14 | EUR Euro | | EVI Endverbraucher Inland | |
| D100006 | Semix GmbH, Leipzig (Liefersperre) | DE | 04107 | Leipzig | 0163636-8888 | indo@sage.de | XRechnung | als XML-Datei speichern | 3534543545 | EUR Euro | V0005 | EVI Endverbraucher Inland | |
| D100007 | Neukunde November, Schwangau | DE | 87645 | Schwangau | | info@november.de | ZUGFeRD 2.1.1 | als PDF-Datei speichern | | EUR Euro | V0001 | EVI Endverbraucher Inland | |
| D100008 | Neukunde Mai, Mainhausen | DE | 56789 | Mainhausen | | annela.uhlin@sane.de | ZUGFeRD 2.1.1 | per E-Mail | | EUR Euro | V0001 | EVI Endverbraucher Inland | |

Kunde **Grundlagen** Ansprechpartner Mahnwesen/Zahlungsverkehr Verkauf/Lieferung Artikeldaten

Kommunikation

Telefon: 0812-4521-110

Mobil:

Fax: 0812-4521-899

E-Mail: Zentrale@Arber-Sauerlach.de

Homepage: www.sage.com

Briefanrede: Sehr geehrte Damen und Herren

Sprache: D | Deutsch

Adressendetails

Adressenreferenz: 47110815

Adressgruppe: KD | Kunden

Auswertungskennz.: D | Deutschland

Adresse aktiv: Ja

Weitere Konten: Ja

Umsatzsteuer

Besteuerungsart: Inland

USTID-Nr.: DE912397727

Prüfung erfolgt:

Prüfergebnis: Noch nicht geprüft.

Steuernummer: 220000010001

Länderkürzel (nur EU):

Sammelkonto: Sammelkonto Kundengruppe 1 | S14010 - 1

Details-Sonstiges

Aufnahme: 01.01.1995

Adressnummer: 43 | Arber, Sauerlach

E-Rechnung: ZUGFeRD 2.1.1

Ausgabe E-Rechnung: Nicht verwenden

Leitweg ID: ZUGFeRD 1.0

Hausbank: ZUGFeRD 2.1.1

Kunden ID: XRechnung

Kostenrechnung

Kostenstelle: T22000 | Vertrieb Süd

Kostenträger:

Memo

Voraussetzung zum Erstellen von E-Rechnungen

- **Mandanteneinstellungen**
UST-ID, Mandantenadresse/ Mailadresse des Mandanten
- **Hausbankenstamm**
Mindestens eine Bank mit valider IBAN hinterlegen und E-Rechnung bekanntmachen
- **Kundenstamm**
Kunden mit E-Mailadresse, Telefonnummer, Kennzeichen für E-Rechnung, Übertragungsweg, sowie bei XRechnung mit validen Leitweg-ID versehen
- **Lastschrifteinzug**
Bankverbindung und evtl. ein Sepa-Mandat hinterlegen

Empfang im Rechnungswesen

Sage 100 Rechnungswesen | Testmann & Söhne GmbH, Frankfurt
Geschäftsjahr 2024

E-Rechnung importieren

Suche

E-Rechnung importieren | Buchung erzeugen | Buchung erzeugen SDIV | Buchungsnachweis... | Suche | Datensätze wählen

| Eingelesen am | Eingelesen von | Datei | Status | Lieferantennummer (aus E-Rechnung) | Lieferant (aus E-Rechnung) | Lieferant |
|---------------|----------------|----------------------------|--------|------------------------------------|----------------------------|-----------|
| 12.11.2024 | Sage | Rechnung 2024-10004Zieh... | Neu | 599 / 766 | Mustermann & Söhne Gm... | |
| 12.11.2024 | Sage | Community_ZFdemo_2p1_... | Neu | | Muster GmbH | |

Adressdaten | Vorgangsdaten | Zahlungsdetails | Positionen

Angaben zum Verkäufer

| | |
|-------------------|----------------------|
| Lieferant | <input type="text"/> |
| Kennung Verkäufer | <input type="text"/> |
| Name | Muster GmbH |
| Adresse 1 | Musterstraße 17 |
| Adresse 2 | Abendzusatz |
| Adresse 3 | <input type="text"/> |
| Postleitzahl | 654321 |
| Ort | Musterort |
| Land | DE |
| E-Mail | <input type="text"/> |
| USTID-Nr. | DE124356788 |

Rechnungsempfänger

| | |
|------------------------|------------------------|
| Name | Lieferant |
| Adresse 1 | Lieferantenzusatz |
| Adresse 2 | <input type="text"/> |
| Adresse 3 | Lieferantenstr. 10 |
| Postleitzahl | 61440 |
| Ort | Lieferantursel |
| Region | <input type="text"/> |
| Land | DE |
| E-Mail | Lieferant@lieferant.de |
| USTID-Nr. | DE261020995 |
| Kontakt | <input type="text"/> |
| Telefon | <input type="text"/> |
| Ansprechpartner E-Mail | <input type="text"/> |

Verwerfen | Speichern

E-Rechnungen empfangen im Rechnungswesen ab Version 9.0.8, November 2024 im Service Pack enthalten für alle Kunden mit gültigem Wartungsvertrag in der Connected Ausprägung

Empfang in der Warenwirtschaft

E-Rechnung importieren

| Eingelesen am | Eingelesen von | Datei | Status | Lieferantenummer (aus E-Rechnung) | Lieferant (aus E-Rechnung) | Lieferant |
|---------------|----------------|----------------------------|--------|-----------------------------------|----------------------------|-----------|
| 12.11.2024 | Sage | Rechnung 2024-10004Zieh... | Neu | 599 / 766 | Mustermann & Söhne Gm... | |

Beleg

Vorgang:

Zielbelegart*:

Belegart des Lieferanten:

Vorgängerbeleg:

Rechnungsnummer:

Belegdatum:

Lieferdatum:

Bestellung:

Referenz:

Rechnungsbezug:

Eigene Kundennummer:

Beträge

Wkz:

Gesamtbetrag:

Steuerbetrag:

Bruttobetrag:

Zahlbetrag:

Notiz:

Steuerrelevante Beträge Zuschläge Abschlüsse

Verwerfen Speichern

E-Rechnungen empfangen
in der Warenwirtschaft
ab Version 9.0.8,
November 2024 im Service
Pack enthalten für alle
Kunden mit gültigem
Wartungsvertrag in der
Connected Ausprägung

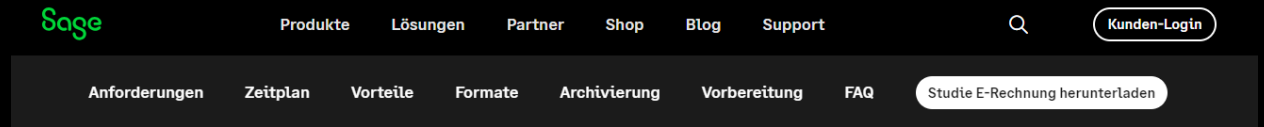
E-Rechnung

Aktuell

- Sage E-Rechnungs Studie und Sage Pressemitteilung: [Sage-Studie zeigt: Kleine europäische Unternehmen können durch elektronische Rechnungsstellung 13.500 Euro pro Jahr einsparen](#)
- Sage Voice /Sage Blog Artikel
<https://www.sage.com/de-de/blog/wird-die-elektronische-rechnung-pflicht-im-b2b-sektor-fy23/>
<https://www.sage.com/de-de/blog/e-rechnung-von-diesen-vorteilen-profitieren-unternehmen/>
<https://www.sage.com/de-de/blog/e-rechnung-was-unternehmen-jetzt-schon-beachten-muessen/>
<https://www.sage.com/de-de/blog/e-rechnungen-in-der-europaischen-union-fy23/>
- Sage Lexikon
<https://www.sage.com/de-de/blog/lexikon/e-rechnung/>
<https://www.sage.com/de-de/blog/lexikon/zugferd/>

E-Rechnungsseite

[E-Rechnung – alle Informationen, Vorteile und gesetzliche Vorgaben | Sage DE](#)



Effizient und rechtskonform : Alles zur E-Rechnung auf einen Blick

Erfahren Sie alles Wichtige rund um E-Rechnungen : Von der Erstellung und dem Versand bis hin zu Archivierungspflichten und gesetzlichen Anforderungen. Optimieren Sie Ihre Prozesse und bleiben Sie immer auf dem neuesten Stand der digitalen Rechnungsstellung.

[Studie E-Rechnung herunterladen](#)



Digitalisierungs-Treiber: **E-Rechnung**

Ziel:

Steuerhinterziehung und Steuerausfälle **verhindern**.

Zielgruppe:

E-Rechnung betrifft **alle Unternehmen**.

Timing:

Ab **2025** in Deutschland.

Anforderungen :

Rechnungen in unterschiedlichen **Formaten und maschinenlesbar** zur Verfügung stellen (im Inland + grenzüberschreitend)

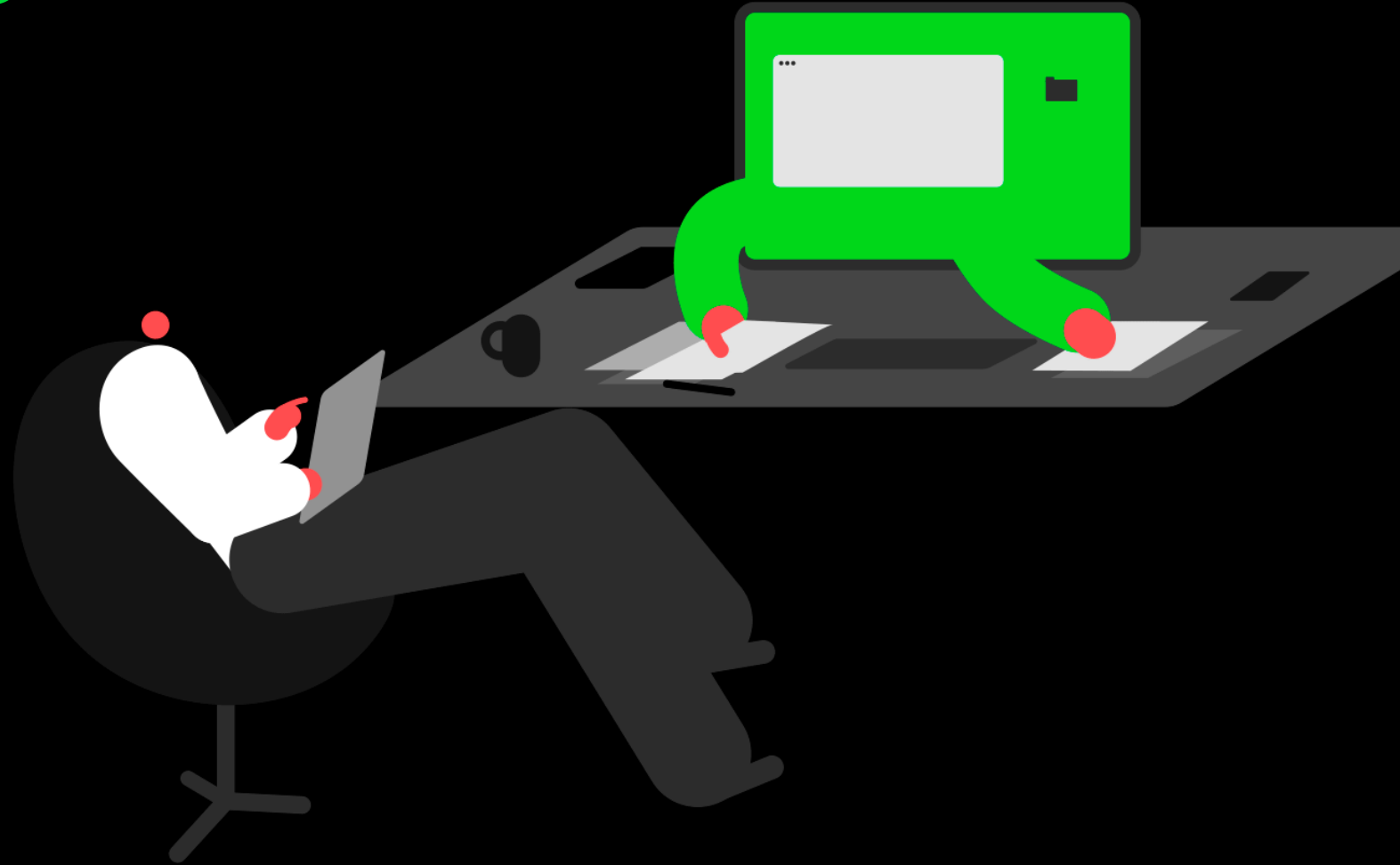
Vorteile und Chancen:

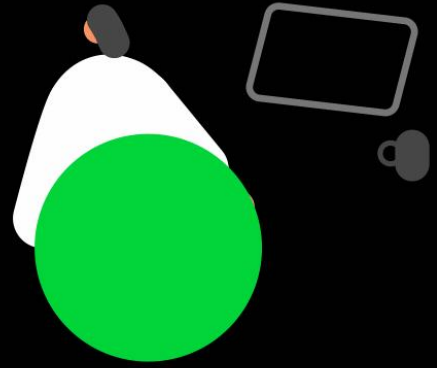
Automatisierung und neue **Workflows im Unternehmens-Netzwerk** möglich (z.B. Lieferanten, Kunden, Hersteller etc.).

Zeit für Ihre Fragen

Rund um das Thema

E-Rechnung





Vielen Dank!