



E-Rechnung

HERZLICH WILLKOMMEN

LexWARE
VOR ORT



wird veranstaltet von

LUSIMA

Lusima GmbH – 06154/608940 – info@lusima.de – www.lusima.de

Ihr Referent : Tim Kohler



Geschäftsführer der LUSIMA GmbH

Dipl. Betriebswirt (BA)

Referent der Dualen Hochschule Mosbach

Lexware Gold-Partner

exklusiver Partner von Haufe

Agenda

- 1** Was Sie über die E-Rechnung wissen sollten
- 2** Mit Lexware Schritt für Schritt zur E-Rechnung
- 3** Fibuscan und Lexware – E-Rechnung für Profis

A man with a beard and glasses, wearing a blue and white checkered shirt, is focused on his work in a workshop. He is holding a hammer in his right hand and working on a piece of wood or metal on a workbench. The background shows various workshop tools and equipment, including a blue box and a wooden cabinet.

1

Was Sie über die E-Rechnung wissen sollten

Getting ready for ViDA (VAT in the Digital Age)

Gesetzliche Verpflichtung zur E-Rechnung ab 2025 zwischen Geschäftskunden

- ✓ Ab 2025 entfällt der Vorrang der Papierrechnung – Annahmepflicht für Eingangsrechnungen in E-Rechnung Format für **alle** Unternehmen.
- ✓ Ausgangsrechnungen dürfen in Papier noch bis 31.12.2026 versendet werden.
- ✓ Ab 2027 müssen Unternehmen mit mehr als 800.000 EUR Vorjahresumsatz ihre Ausgangsrechnung als E-Rechnung zwingend erstellen.
- ✓ Ab 2028 alle Unternehmen.
- ✓ PDF ist keine E-Rechnung
- ✓ An private Endkunden darf zunächst zeitlich unbegrenzt die Papierrechnung eingesetzt werden.
- ✓ Verpflichtung zur revisionssicheren Speicherung besteht bereits seit 2015 (GOBD)

Getting ready for ViDA (VAT in the Digital Age)



01.01.2025

Der Vorrang der Papierrechnung entfällt. Jedes Unternehmen kann E-Rechnungen versenden. In den ersten zwei Jahren dürfen Papierrechnungen versendet werden. **Andere elektronische Rechnungsformate** (PDF etc.) dürfen nur noch mit **Einwilligung** des Empfängers versendet werden.

01.01.2027

Unternehmen > 800.000 Euro Vorjahresumsatz müssen B2B-E-Rechnungen versenden. **Unternehmen mit < 800.000 Euro Vorjahresumsatz dürfen noch sonstige Rechnungen** (Papier, PDF etc.) versenden. EDI-Verfahren (Electronic Data Interchange) dürfen unverändert eingesetzt werden.

01.01.2028

Alle Unternehmen müssen B2B-E-Rechnungen versenden.
EDI-Systeme müssen an die gesetzlichen Bestimmungen angepasst werden.

Gesetzlicher Zeitplan

[Elektronische Rechnung wird Pflicht: E-Rechnung im Überblick | Steuern | Haufe](#)

E-Rechnung

Getting ready for ViDA (VAT in the Digital Age)



B2B Umsätze DE Inland

Def. USTG	Elektronische Rechnung > 250,00 EUR	Sonstige Rechnung			
Datum	EN16931 konform mit CII / UBL (XRechnung, ZUGFeRD)	Papier-Rechnung	Sonstige Rechnung im elektronischen Format		
			PDF	EDI-Format (EU-COM 1994)	Anderes strukturiertes Format (iDOC, inHouse)
Bis 31.12. 2024	Zustimmung des Empfängers notwendig	erlaubt	Zustimmung des Empfängers notwendig (konkludent)	Zustimmung des Empfängers notwendig	Zustimmung des Empfängers notwendig
01.01. 2025	Erlaubt -> Annahmepflicht für Empfänger!	erlaubt	Zustimmung des Empfängers notwendig	Zustimmung des Empfängers notwendig	Zustimmung des Empfängers notwendig
01.01. 2026					Nicht zulässig
01.01. 2027		Nur <800.000 EUR	Nur <800.000 EUR	Nur mit Anpssung an gesetzliche Vorgaben	
01.01. 2028		Nicht zulässig	Nicht zulässig		

Quelle: Andreas Pelekies, GEFEG, ZUGFeRD Entwicklertage 2023

E-Rechnungsformate X-Rechnung und ZUGFeRD – nicht PDF

Eine E-Rechnung liegt in einem strukturierten elektronischen Format vor.



z. B. XML



hybrid

strukturiert

strukturiert/visuell

digital

digital

vollautomatische Rechnungs-
verarbeitung und -austausch

vollautomatische Rechnungs-
verarbeitung und -austausch

Sonstige Rechnungen sind Rechnungen in einem anderen elektronischen Format, das nicht der EN 16931 entspricht, oder Rechnungen auf Papier.



Papier, PDF, Excel etc.

visuell

Papier

Scan

manueller Prozess

Was bedeutet E-Rechnung?

Elektronische Rechnung wird Pflicht: E-Rechnung im Überblick | Steuern | Haufe

Getting ready for ViDA (VAT in the Digital Age)

PDF	Portable Document Format (PDF) ist ein Dateiformat, das zum elektronischen Austausch von Dokumenten verwendet wird.	<ul style="list-style-type: none">■ nicht bzw. nur bedingt maschinell lesbar■ beinhaltet kein strukturiertes Datenmodell zur elektr. automatisierten Weiterverarbeitung	Entspricht nicht der europäischen Norm 16931 und ist demnach kein gültiges E-Rechnungsformat!
ZUGFeRD 2.0	ZUGFeRD 2.0 ist ein hybrides Datenformat , das den Sichtbeleg und die eingebettete strukturierte XML zur elektr. Weiterverarbeitung in einem Format enthält.	<ul style="list-style-type: none">■ maschinell lesbar■ automatisierte Weiterverarbeitung durch eingebettete XML möglich■ Sichtbeleg zur visuellen Darstellung	Entspricht der europäischen Norm 16931 und ist demnach gültiges E-Rechnungsformat!
XRechnung	XRechnung ist ein Datenaustauschstandard für elektronische Rechnungen an öffentliche Auftraggeber (B2G).	<ul style="list-style-type: none">■ maschinell lesbar■ automatisierte Weiterverarbeitung ist möglich■ kein Sichtbeleg vorhanden	

Das sind die Unterschiede zwischen PDF, ZUGFeRD und XRechnung

Elektronische Rechnung wird Pflicht: E-Rechnung im Überblick | Steuern | Haufe

Was bedeutet das konkret für Sie und ihr Unternehmen

- ✓ Es wird mit hoher Wahrscheinlichkeit Eingangsrechnungen ab dem 01.01.2025 geben, die ohne technische Hilfsmittel nicht mehr zu erkennen / lesbar sind – Sichern Sie ihren Zahlungsverkehr!
- ✓ Ausgangsrechnungen im ZUGFeRD (basic/comfort) oder XRechnung sind kostenpflichtig –Digitalporto.
- ✓ Keine Rechnungen mehr mit Word oder Excel- War eh noch nie eine gute Idee
- ✓ Dienstleister in der Buchführung müssen dringend ihren Austausch mit den Kunden neu organisieren – der Pendelordner in Papier ist Geschichte
- ✓ Prüfen Sie sehr gut mit welcher Software Sie hier in Zukunft arbeiten wollen – Optimierung, Kosten, etc.
- ✓ Keine pauschale Empfehlung für Software und Prozesse möglich – Jedes Unternehmen ist anders!
- ✓ Erkennen Sie in der Situation die Chance ihre jetzigen Prozesse rechtzeitig oder zumindest geplant auf die neuen Gegebenheiten umzustellen – **Wir helfen Ihnen gerne!**



2

Mit Lexware Schritt für Schritt zur E-Rechnung

Schritt für Schritt zur E-Rechnung

- ✓ Umstellung Papierprozess auf Prozess mit digitalen Belegen
- ✓ Einrichtung ZugFerd und/oder XRechnung in Lexware
- ✓ Sicherstellung des Zahlungsverkehrs
- ✓ Externe Buchhaltung digital anbinden
- ✓ Revisionssicher Archivieren ohne teures Dokumentenmanagement

Mit Lexware auf der sicheren Seite



Heute schon in den Lexware Programmen enthalten:

- ✓ Ausgangsrechnungen an Kunden
- ✓ Versand von EN16931 konformen E-Rechnungen
- ✓ ZUGFeRD (basic/comfort) oder
- ✓ XRechnung
- ✓ Lexware warenwirtschaft/handwerk
- ✓ sowie Lexware faktura+auftrag und lexoffice

Beleg als eRechnung verarbeiten

Informationen

Beleg Rechnung Nr. 12003 vom 31.10.2023 Gesamtbetrag: 3.378,29 EUR

Kunden Nr. 10005
Stober und Söhne GmbH
Stradellastr. 5
81927 München

Zusätzliche Daten erfassen

Versandart

Verarbeiten als

- eRechnung (signiert)
- eRechnung (signiert)
- XRechnung
- ZUGFeRD 2.0 Basic
- ZUGFeRD 2.0 Comfort
- ZUGFeRD 2.1 Basic
- ZUGFeRD 2.1 Comfort

E-Mail-Daten

☐ Absenderadresse als sichtbare Versenderadresse verwenden.

Absender Die Adresse wird vom Dienstleister vergeben.

Empfänger info@st34.de

BCC

Betreff

Text

Anhang

Datei anfügen

Dateien werden an die E-Mail angehängt

PDF-Vorschau anzeigen

Hilfe

Verarbeiten

Abbrechen

Mit Lexware auf der sicheren Seite



Heute schon in den Lexware Programmen enthalten:

- ✓ Einlesen von EN16931 konformen E-Rechnungen
- ✓ Lexware buchhaltung

The screenshot displays the Lexware accounting software interface. On the left, a list of digital receipts (Digitale Belege) is shown, including 'XRechnung.xml', 'Email.pdf', and various PDF receipts. The main area shows a form for processing a receipt, with fields for date, period, document number, and amount. A right-hand overlay window titled 'Beleganzeige' displays customer information for 'Blue Moon'.

Stapelbuchen mit digitalen Belegen Jahr: 2023

Digitale Belege (26) | Ohne Digitale Belege

Belegliste (Alt+Q)

Name	Datum	Typ
XRechnung.xml	05.10.2023	
Email.pdf	08.09.2023	
RG20221002.pdf	31.08.2023	
RG20221001.pdf	31.08.2023	
RG1 (2).pdf	31.08.2023	
Rechnungskorrektur (2).pdf	31.08.2023	
Rechnung 20221002 (2).m...	31.08.2023	
Rechnung 5.docx	31.08.2023	
Portobeleg.jpg	31.08.2023	
GS9002.pdf	31.08.2023	
eR_signiert.pdf	31.08.2023	
Eingangsrechnung.pdf	31.08.2023	
Ausgangsrechnung.pdf	31.08.2023	
AllHands_HLRO_Apr2023 ...		

Formularfelder:

Datum: 31.05.2022 | Periode: 5 | Belegnummernkreis: 38

Buchungstext: RG-38, Blue Moon

Brutto: 685,04 €

Netto: 685,04 €

Steuer: <keine> 0,00 %

Kostenstelle: <keine> | Kostenträger: <keine>

Buttons: Buchen, OP, Splitten, Verwerfen, Löschen, Ende

Belegdat. | Beleg | Periode | Belegnr.

Beleganzeige

LEXWARE Übersicht Details Zusätze Anlagen Laufzettel

Informationen zum Käufer

Leitweg-ID: 8765433455

Name: Blue Moon

Straße / Hausnummer: Salamanderweg 1

Adresszusatz 1:

Adresszusatz 2: Computer & Zubehör

PLZ: 70499

Ort: Stuttgart

Bundesland:

Land: DE

Kennung: 10400

Schema der Kennung:



3

Fibuscan und Lexware – E-Rechnung für Profis

Neuerungen in den Versionen 2024

Fibuscan und Lexware – E-Rechnungen für Profis

- ✓ Alle die gerne mit Lexware Warenwirtschaft und/oder Lexware buchhaltung weiterarbeiten möchten und von den Veränderungen profitieren wollen sollten Fibuscan als Ergänzung einsetzen.
- ✓ Präsentationstermine und Einladungen von uns folgen für Sie



**Herzlichen Dank
für Ihre Teilnahme!**

LexWARE
VOR ORT

