



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** Registrierung und Einrichtung eRechnung Warenwirtschaft
- 4** Erfassung von Buchungen in der Buchhaltung

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 with a wooden handle and is about to strike a small metal piece on an anvil. The background shows various tools and equipment on shelves, creating a professional and industrious atmosphere.

1

Was Sie über die E-Rechnung wissen sollten

Getting ready for ViDA (VAT in the Digital Age)

Gesetzliche Verpflichtung zur E-Rechnung seit 2025 zwischen Geschäftskunden

- ✓ Seit 2025 entfällt der Vorrang der Papierrechnung – Annahmepflicht für Eingangsrechnungen in E-Rechnung Format für **alle** Unternehmen.
- ✓ Ausgangsrechnungen dürfen in Papier/PDF nur noch bis 31.12.2026 versendet werden.
- ✓ Ab 2027 müssen Unternehmen mit mehr als 800.000 EUR Vorjahresumsatz ihre Ausgangsrechnung zwingend als E-Rechnung 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.	■ 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.	■ 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).	■ 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

- ✓ Jede 4te Rechnung ist bereits eine eRechnung – aktuell davon 50% falsch
- ✓ Jede eRechnung muss ab dem 01.01.2027 validiert werden.
- ✓ 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!**

Schritt für Schritt zur E-Rechnung

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



2

Mit Lexware Schritt für Schritt zur E-Rechnung

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 lexware office

Mit Lexware auf der sicheren Seite

Gut zu wissen:

- ✓ Listeneinstellungen anpassen
- ✓ Versand von E-Rechnungen wie eine weitere Druckoption
- ✓ Alte Formulare können weiter verwendet werden (ZugFERD)
- ✓ Es können beim Versand Zusatzdokumente angehängt werden
- ✓ Jede Rechnungen kann nachträglich noch als eRechnung erstellt werden
- ✓ Nur Rechnungen an deutsche Kunden (mit Umsatzsteuer)

Drucken...

Frankieren...

Per E-Mail versenden...

Als eRechnung verarbeiten / Status aktualisieren...

Über Poststelle versenden / Status aktualisieren...

Mit Lexware auf der sicheren Seite



eRechnung versenden

- ✓ Anstatt E-Mail eRechnung verarbeiten
- ✓ Zusätzlich Daten können erfasst werden
- ✓ Versandart noch änderbar

Beleg als eRechnung verarbeiten Help&News

Informationen

Beleg: Rechnung Nr. 12047 vom 28.10.2024 Gesamtbetrag: 16,66 EUR

Kunden Nr. 10000
Die Stromagenten, Hr Meier
Rechnungstraße 9
74865 Ersatzstadt
Deutschland

[Zusätzliche Daten erfassen](#)

Versandart

Verarbeiten als: ZUGFeRD 2.2 EN16931 [i](#)

E- Mail-Daten

☐ Absenderadresse als sichtbare Versenderadresse verwenden. [i](#)

Absender: Die Adresse wird vom Dienstleister vergeben.

Empfänger:

BCC:

Betreff: [i](#)

Text:

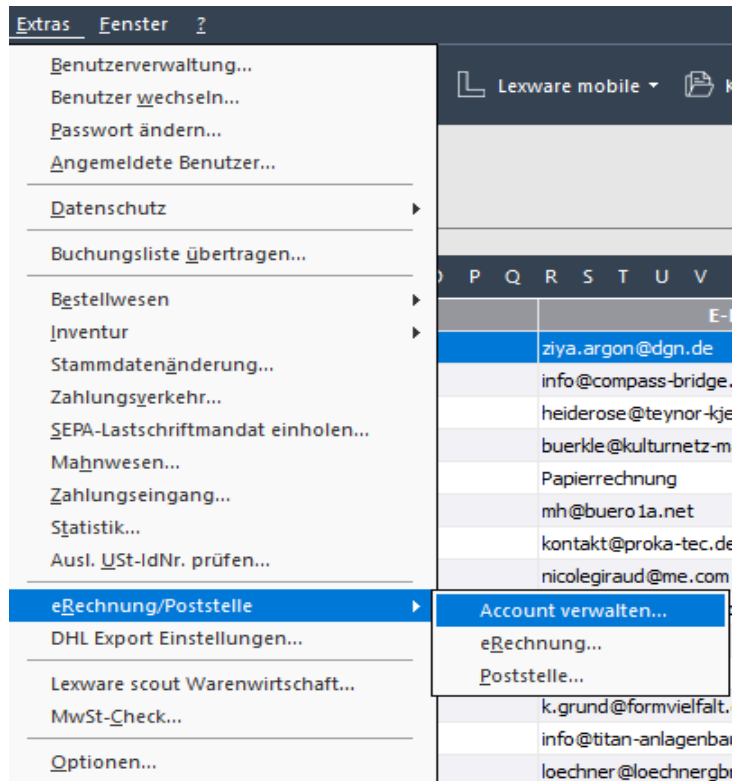
Anhang

[i](#) ☐ Eingebettete Dateien zusätzlich an E-Mail anhängen [PDF-Vorschau anzeigen](#) [i](#)

[? Hilfe](#) [Verarbeiten](#) [Abbrechen](#)

Einrichten der Lexware eRechnung in der Warenwirtschaft

- ✓ Aktivieren in den Firmenstammdaten
- ✓ Registrierung der eRechnung



Lexware eRechnung/poststelle - Account neu anlegen

- 1 Willkommen
- 2 Zugangsdaten
- 3 Rechnungsanschrift
- 4 Bankverbindung
- 5 Registrierung

Rechnungsanschrift
Hinterlegen Sie Ihre Rechnungsadressdaten. Wenn Sie eine Kundennummer bei Haufe-Lexware haben, tragen Sie diese ein.

Bitte geben Sie Ihre persönlichen Daten ein.

Kundennummer (Haufe-Lexware):

Anrede: * Titel:

Vorname: *

Nachname: *

Die folgenden zwei Felder sollten nur von Firmenkunden ausgefüllt werden:

Firmenname:

Firmenzusatz:

Straße: * Nr: *

PLZ, Ort: *

Land: *

Telefon Vorwahl: * Rufnummer: *

E-Mail-Adresse: *

Mit * markierte Felder sind Pflichtfelder.

Einrichten der Lexware eRechnung in der Warenwirtschaft



Zusätzliche Mindestangaben auf der Rechnung zur Erstellung einer eRechnung

- ✓ Lieferantenummer beim Kunden
- ✓ Bestellnummer
- ✓ Bearbeiter
- ✓ Ust-ID Nummer
- ✓ Länderkennzeichen DE
- ✓ Lieferdatum

Kunden bearbeiten

Anschriften

Kontaktpersonen

Rechnungsstellung

Kundenpreisliste

Zahlungskonditionen

Bankverbindung

Lastschriftmandate

Bemerkung

eRechnung

Termine

Umsätze

Dokumente

eRechnung
Hinterlegen Sie die Daten zur eRechnung Ihres Kunden.

Adresse	Die Stromagenten, Hr Meier Rechnungsstraße 9 74865 Ersatzstadt	Kundennummer	10000
		Debitorenkonto	10000

eRechnung

☒ eRechnung verwenden

Versandart

ZUGFeRD 2.2 EN16931

Ehemals ZUGFeRD Comfort

☒ Abweichende Rechnungs-E-Mail-Adresse

☐ Eingebettete Dateien zusätzlich an E-Mail anhängen

eRechnung und Poststelle

Länderkürzel

Hilfe

Erfassen von Buchungen mit eRechnungen



Heute schon in den Lexware Programmen enthalten:

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

The screenshot displays the Lexware accounting software interface. The main window is titled 'Stapelbuchen mit digitalen Belegen Jahr 2023'. It features a sidebar on the left with a list of digital receipts (e.g., 'XRechnung.xml', 'Email.pdf', 'RG20221002.pdf'). The central area contains a form for entering receipt details, including date, period, and amount. A right-hand pane, titled 'Beleganzeige', shows a detailed view of a selected receipt, including the company name 'Blue Moon' and address 'Salamanderweg 1'. The interface is clean and professional, with a red header bar and clear navigation options.

Stapelbuchen mit digitalen Belegen Jahr 2023

Digitale Belege (26) Ohne Digitale Belege

Liste einklappen

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 ...		

Datum: 31.05.2022 Periode: 5 Belegnummernkreis: 38

Buchungstext: RG-38, Blue Moon Brutto: 685,04 €

Soll: € Haben: €

Steuer: <keine> 0,00 % 0,00 €

Kostenstelle: <keine> Kostenträger: <keine>

☐ Beleg für weitere Buchung verwenden [Als Buchungsvorlage speichern](#) [Notiz](#) [Optionen](#)

[Buchen](#) [OP](#) [Splitten](#) [Verwerfen](#) [Löschen](#) [Ende](#)

[Buchungsliste \(Alt+Q\)](#) [Soll 'nicht vorhanden' \(Alt+Y\)](#) [Haben 'nicht vorhanden' \(Alt+Z\)](#)

Belegdat. Beleg Periode Belegnr.

Beleganzeige

XRechnung.xml [Felder übernehmen](#)

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

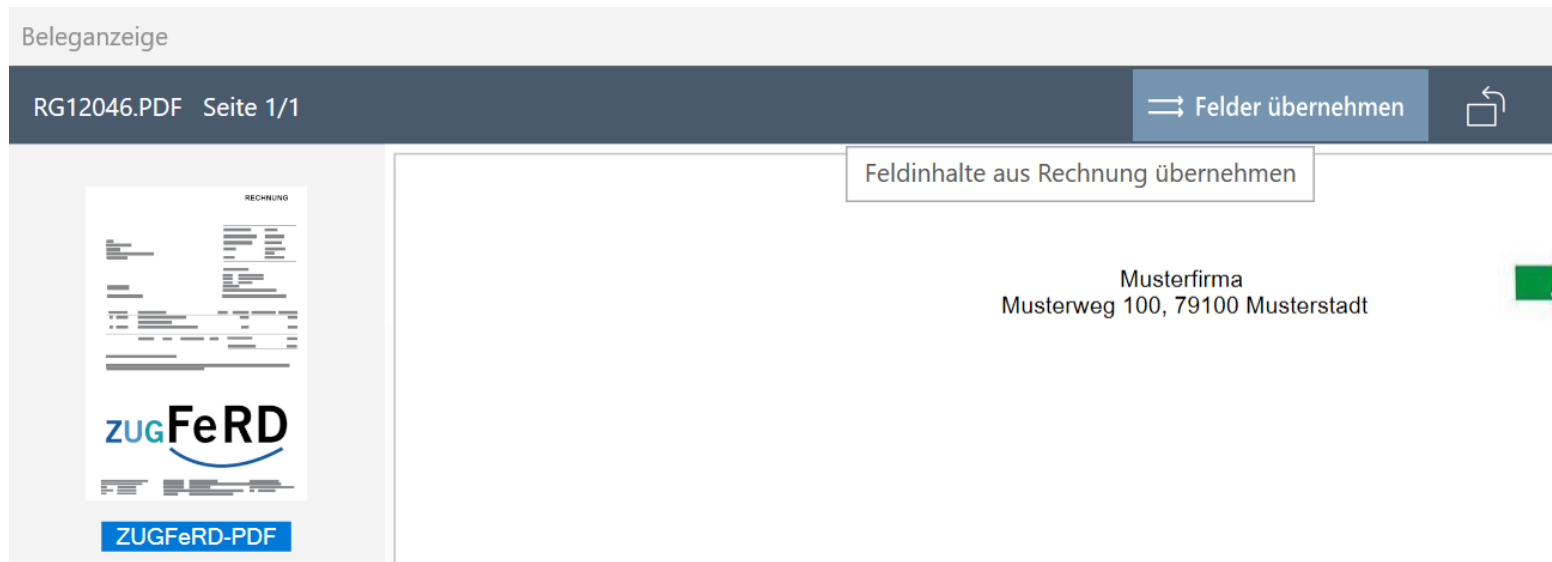
Kennung: 10400

Schema der Kennung:

Erfassen von Buchungen mit eRechnungen

Gut zu wissen:

- ✓ Einlesen von EN16931 konformen E-Rechnungen schon jetzt möglich
- ✓ Kein revisionsicheres Archivieren
- ✓ Zahlungsverkehr aus Lexware





**Herzlichen Dank
für Ihre Teilnahme!**

LEXWARE
VOR ORT

