

Lexware

E-Rechnungspflicht: Einfach umsetzen mit Lexware Office

Michael Heger 23.01.2025

X Ihr Referent



Michael Heger

Informatiker

- Lexware Gold Partner
- Trainer der Lexware Partner
- Trainer der Lexware Akademie
- Lexware Office Premium Coach
- Microsoft zertifizierter MCITP und MCSA
- Zertifizierter Datenschutzbeauftragter
- Unternehmer
- www.heger-it.de

X Agenda

- 1.** Wer ist von der neuen E-Rechnungspflicht betroffen?
- 2.** Welche Rechnungsformate können für die neue E-Rechnung verwendet werden?
- 3.** Welche Übergangsfristen hat der Gesetzgeber geplant?
- 4.** Blick ins Produkt: Belegerstellung

A large, abstract red graphic on the right side of the slide, composed of several overlapping geometric shapes like triangles and polygons, creating a dynamic, angular pattern.

1. Wer ist von der neuen E-Rechnungspflicht betroffen?

X Wer muss eine E-Rechnung erstellen?

- Rechnungen für Leistungen **zwischen Unternehmern (B2B)**, wenn der Umsatz nicht steuerfrei ist nach § 4 Nr. 8-29 UStG
- Leistender und Leistungsempfänger müssen **im Inland bzw. in den Gebieten nach § 1 Abs. 3 UStG ansässig** sein
- **Erleichterungen** für Kleinbetragsrechnungen (Rechnungsbetrag maximal 250 EUR) und Fahrausweise
 - Diese können weiterhin in allen bisher bekannten Formaten ausgestellt werden.
- **Rechnungen an Privatpersonen sind von der neuen E-Rechnungspflicht ebenso nicht betroffen**

A large, stylized red graphic element on the right side of the slide, composed of several overlapping triangles and quadrilaterals that form a complex, abstract shape. The background is white.

2. Welche Formate können für die neue E-Rechnung verwendet werden?

X Was ist eine E-Rechnung?

Eine E-Rechnung ist eine Rechnung,
die in einem **strukturierten elektronischen Format** ausgestellt,
übermittelt und empfangen wird und die **automatisch und**
elektronisch verarbeitet werden kann.

X Was ist eine E-Rechnung?

- **Dieses Format muss entweder der europäischen Norm (Norm EN 16931) für die Rechnungsstellung gemäß der EU-Richtlinie 2014/55/EU entsprechen oder**
- kann auch **zwischen Rechnungsersteller und Rechnungsempfänger vereinbart werden**, wenn sich die USt und die zugehörigen Daten richtig und vollständig in ein Format extrahieren lassen, das der Norm EN 16931 entspricht oder mit ihr interoperabel ist.
- **Das heißt im Klartext:**

**Ab 2025 gilt: E-Rechnung muss ein bestimmtes Format haben.
Entsprechen digitale Belege nicht diesen Vorgaben, sind das keine E-Rechnungen!**

X Sonstige Rechnungen

**Sonstige Rechnungen sind
Papierrechnungen und sonstige Rechnungen im elektronischen
Format, die die neuen Anforderungen an E-Rechnungen nicht
erfüllen.**

X Welche Rechnungsformate erfüllen die Vorgaben an die E-Rechnung?

- XRechnung
- **ZUGFeRD-Rechnung**
- u. U. auch EDI (elektronischer Datenaustausch)
- Europäische Rechnungsformate wie
 - FatturaPA (Italien)
 - Factur-X (Frankreich)

X Was ist eine XRechnung?

- **Bereits jetzt Standardformat** für Rechnungen an **öffentliche Auftraggeber**
- Datensatz in **XML-Format**
- **XML = extensible Markup Language (textbasiertes Datenformat)**
- **automatische Verarbeitung** des Datensatzes möglich
- **Nur Textformatrechnung ohne bildliche** Darstellung
- **Datensatz gilt als Originalrechnung** – keine zusätzliche PDF-Rechnung oder Papierrechnung notwendig

X Muster XRechnung

```
http://docs.oasis-open.org/ubl/os-UBL-2.1/xsd/maindoc/UBL
"urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Unqualified
"urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Invoice-2"
"urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:QualifiedDa
"urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:CommonAggre
"urn:un:unece:uncefact:documentation:2" xmlns:xsi="http:/
xmlns:cbc="urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:C
"urn:oasis:names:specification:ubl:schema:xsd:Invoice-2">
urn:cen.eu:en16931:2017</cbc:CustomizationID> <cbc:ID>000
2018-01-03</cbc:IssueDate> <cbc:DueDate>2018-01-31</cbc:D
</cbc:InvoiceTypeCode> <cbc:Note>ADU</cbc:Note> <cbc:Note
des SCAG eRechnungs-Testgenerators... </cbc:Note> <cbc:Do
</cbc:DocumentCurrencyCode> <cbc:TaxCurrencyCode>EUR</cbc
<cbc:BuyerReference>11 3 55 321 - 88455 - 41</cbc:BuyerRe
<cbc:ID>648852</cbc:ID> </cac:OrderReference> <cac:Contra
</cbc:ID> </cac:ContractDocumentReference> <cac:ProjectRe
Entwicklung bezüglich einer IT-Lösung zur Digitalisierung
</cac:ProjectReference> <cac:AccountingSupplierParty> <ca
<cbc:StreetName>Friedrichstr. 77</cbc:StreetName> <cbc:Ad
Berlin</cbc:CityName> <cbc:PostalZone>NaN</cbc:PostalZone
<cbc:IdentificationCode>DE</cbc:IdentificationCode> </cac
<cac:PartyTaxScheme> <cbc:CompanyID>DE12553687456</cbc:Co
</cbc:ID> </cac:TaxScheme> </cac:PartyTaxScheme> <cac:Par
Best IT-Solutions AG</cbc:RegistrationName> </cac:PartyLe
Johanna Bertel</cbc:Name> <cbc:Telephone/> <cbc:Electroni
johanna.bertel@bestitsolutions.ag</cbc:ElectronicMail> </
</cac:AccountingSupplierParty> <cac:AccountingCustomerPar
<cbc:StreetName>Bundeschausee 65</cbc:StreetName> <cbc:A
Berlin</cbc:CityName> <cbc:PostalZone>13549</cbc:PostalZo
<cbc:IdentificationCode>DE</cbc:IdentificationCode> </cac
```

Quelle: Unterschied zwischen Papier- und E-Rechnung

<https://www.e-rechnung-bund.de/e-rechnung/unterschied-zwischen-papier-pdf-und-erechnung/> (abgerufen 24.7.2024)

X ZUGFeRD Rechnungen

- Abkürzung für: **Zentraler User Guide des Forums elektronische Rechnung Deutschland**
- **Hybrides Datenformat**
- Die Rechnungen **bestehen aus:**
 - für das menschliche Auge lesbarer **PDF-Datei** und
 - einheitlich strukturierter **elektronischer XML-Datei** (für das Einspielen ins Rechnungswesen)

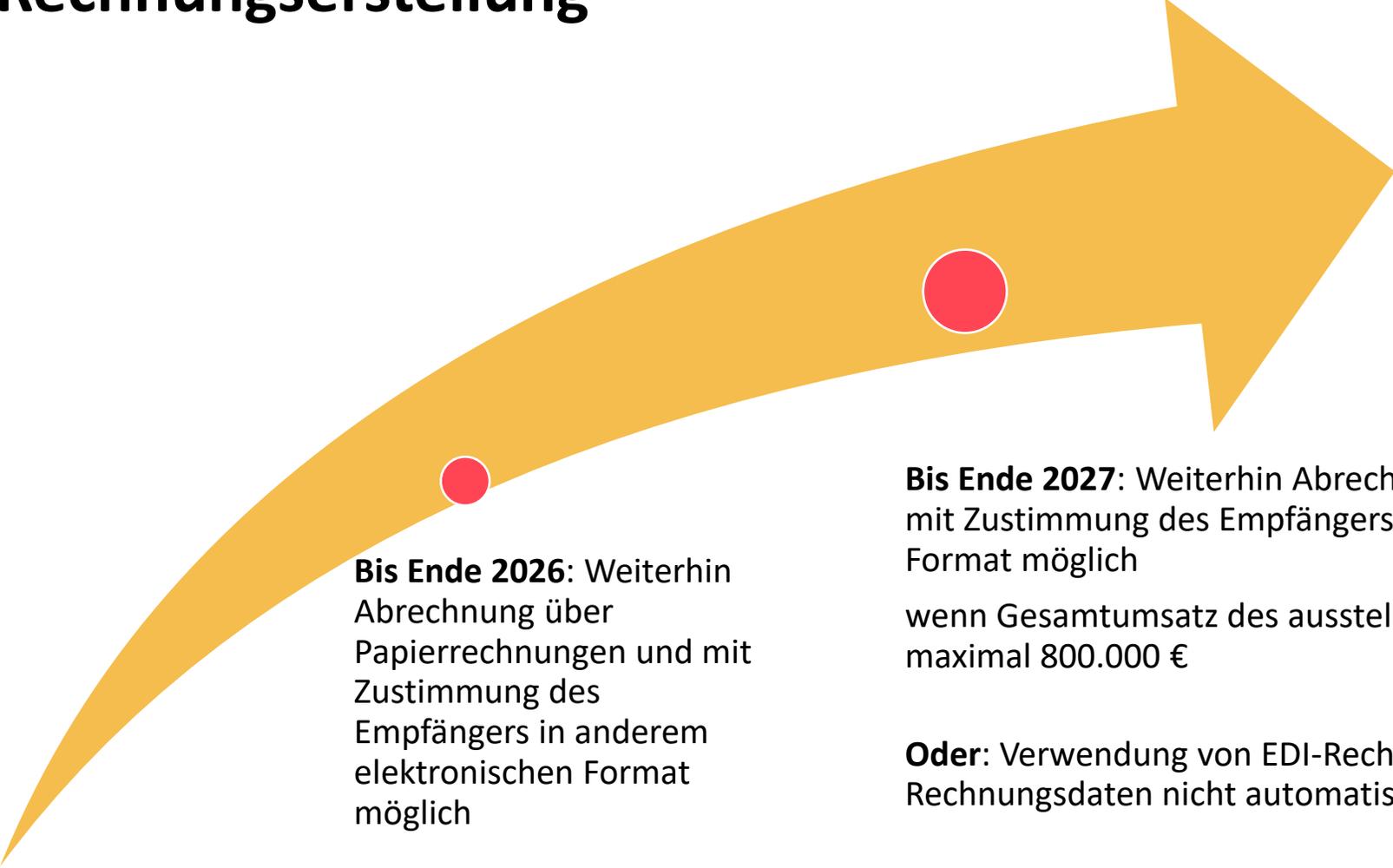
A large, abstract red graphic on the right side of the slide, composed of several overlapping triangles and polygons that form a stylized, angular shape.

3. Welche Übergangsfristen hat der Gesetzgeber geplant?

X Rechnungsempfang

- **Ab 2025: Verpflichtung** elektronische Rechnungen **empfangen** und verarbeiten zu können
- Die **Zustimmung des Rechnungsempfängers zum neuen Format ist nicht notwendig**

X Rechnungserstellung



Bis Ende 2026: Weiterhin Abrechnung über Papierrechnungen und mit Zustimmung des Empfängers in anderem elektronischen Format möglich

Bis Ende 2027: Weiterhin Abrechnung über Papierrechnungen und mit Zustimmung des Empfängers in anderem elektronischen Format möglich

wenn Gesamtumsatz des ausstellenden Unternehmens im Vorjahr maximal 800.000 €

Oder: Verwendung von EDI-Rechnungen, auch wenn Rechnungsdaten nicht automatisch extrahierbar

4. Blick ins Produkt

X Belegerstellung

- Was ist notwendig, um eine E-Rechnung in Lexware Office zu erstellen?
 - Der Kontakt muss als Firmenkontakt im System gespeichert sein
 - Im Kontakt muss die Lieferantenummer beim Empfänger hinterlegt sein
 - Es muss mindestens eine Rechnungsposition eingegeben werden

Kontakt

Firma Person

Firmenname _____
Heger IT

E-Rechnung

Hier können Sie ergänzende Angaben zur E-Rechnung hinterlegen.

Lieferanten-Nr. beim Kunden _____
70000

X Belegerstellung

- Was ist notwendig, um eine XRechnung in Lexware Office zu erstellen?
 - Der Kontakt muss als Firmenkontakt im System gespeichert sein
 - Im Kontakt muss eine Leitweg ID, sowie Ihre Lieferantenummer beim Empfänger hinterlegt sein
 - Es muss mindestens eine Rechnungsposition eingegeben werden

Kontakt bearbeiten ×

Firma Person

Firmenname
Testfirma eRechnung

XRechnung 🗑️

XRechnung ist ein verpflichtendes Format zum Versand an Behörden.

Leitweg-ID für XRechnung
123

Lieferanten-Nr. beim Kunden
4567

🔗 HILFEARTIKEL

+ E-MAIL + RUFNUMMER + SOCIAL MEDIA + STEUERANGABEN

+ NOTIZ + TAGS + ANSPRECHPARTNER + BANKKONTO

+ KONDITIONEN

ABBRECHEN **SPEICHERN**

Belegerstellung

- **Kann ich eine XRechnung (.xml-Datei) optisch anpassen?**
 - Nein, das ist nicht möglich, da dies ein maschinenlesbares Format ist.
Eine ZUGFeRD-Rechnung kann optisch angepasst werden, da diese den maschinenlesbaren Teil der Rechnung unsichtbar im Hintergrund angehängt hat.

- **Wie kann ich sehen, ob ich eine ZUGFeRD-Rechnung erhalten habe?**
 - Nutzen Sie eine Software, die PDF-Dateien inkl. der .xml-Anhänge anzeigen kann, z.B. Acrobat Reader.
Oder öffnen Sie die Datei in einem Browser, welcher Dateien mit diesen Anhängen anzeigen kann, z.B. die aktuelle Firefox Version.

- **Kann ich mit meinem Lexware Office Paket XRechnungen schreiben?**
 - Sie können mit allen Versionen E-Rechnungen empfangen und erfüllen damit die gesetzlichen Anforderungen.
Die Erstellung von E-Rechnungen ist in allen Paketen mit Rechnungsstellung möglich.

X Belegerstellung

- Weitere Informationen zur Erstellung einer XRechnung finden Sie unserem Wissensartikel: <https://support.lexoffice.de/de-form/articles/4582325-wie-erstelle-ich-eine-xrechnung>

Belegerstellung

- **Wie kann ich eRechnungen in Lexware Office erfassen?**
 - Ganz einfach, wie bisher auch: legen Sie die Datei entweder per Drag & Drop im Bereich Belege ab oder laden Sie diese über die Dateiauswahl in der Belegerfassungsmaske

- **Wie bleiben Sie als Nutzer:in am Ball, bei den verschiedenen Übergangsfristen und Terminen?**
 - Wir holen Sie zum richtigen Zeitpunkt mit allen relevanten Informationen und Funktionen ab

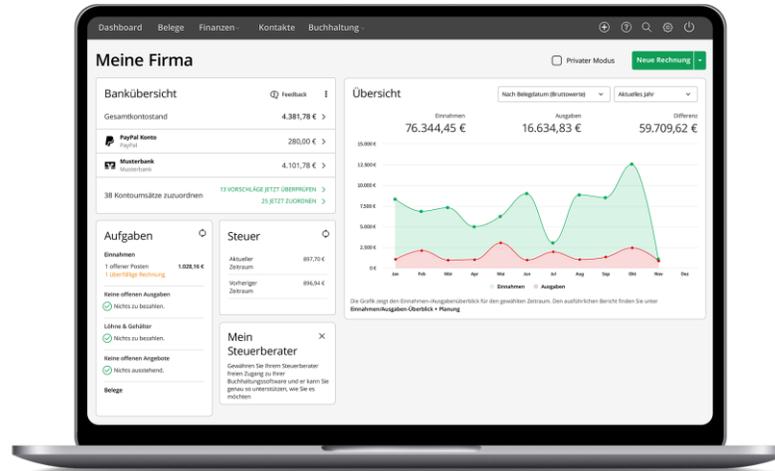
X Information für Nutzer der klassischen Lexware Desktop Produkt (z.B. Lexware buchhaltung, Lexware faktura+auftrag, Lexware financial office):

Grundsätzlich gilt: Alle Lexware Programme erfüllen die gesetzlichen Vorgaben der E-Rechnungspflicht

Weitere Informationen zu den Lexware Desktop Programmen erhalten Sie:

- auf der folgenden Seite <https://www.lexware.de/lexware-erechnung/>
- In den kostenfreien Online-Schulungen der Lexware Akademie für die Lexware Desktop Programm <https://akademie.lexware.de/produkt/auftraege-rechnungen/e-rechnungspflicht-einfach-umsetzen-mit-deiner-lexware-software/>

LEXWARE OFFICE ANGEBOT



Lexware Office



Jetzt Lexware Office 3 Monate kostenfrei sichern:

www.lexoffice.de

oder Gutscheincode: LXOFH3M1004Y

www.heger-it.de