



**KOFAX**

**ZUGFeRD** | Forum  
elektronische  
Rechnung  
Deutschland

# ZUGFeRD - Neue Möglichkeiten der Rechnungsverarbeitung nutzen

# Agenda

- ◆ Derzeitige Situation der Rechnungsverarbeitung
- ◆ Automatisierung der Rechnungseingangsverarbeitung
- ◆ Was ist ZUGFeRD und warum ist es wichtig?

# Derzeitige Situation der Rechnungsverarbeitung

- ◆ Rechnungen gehen heute noch zu einem großen Teil in Papierform in den Unternehmen ein
- ◆ Europaweit sind das nach wie vor ca. 70% der Rechnungen
- ◆ Der Rest der Rechnungen wird in elektronischer, aber wenig standardisierter Form übertragen
- ◆ Zur weiteren Verarbeitung müssen die Papierrechnungen manuell weitergeleitet (Genehmigung der Kosten im Fachbereich, Aufklären von Abweichungen der Rechnungen mit dem Einkauf) und manuell verbucht werden (manuelle Eingabe der Rechnungen im ERP)
- ◆ Hierbei entstehen enorme Kosten, da die Verarbeitung meist sehr lange dauert, die Rechnungen im Prozess verloren gehen und damit ggf. ein angebotenes Skonto nicht ausgeschöpft wird, sogar Strafzahlungen bei Verzug der Zahlungen stehen im Raum

# Rechnungsverarbeitung – Was wird benötigt?

Herausforderung	Soll-Zustand	Tatsächlicher Zustand
Verarbeitungszeit	3 Tage vom Empfang bis zur Genehmigung	Zwischen 3 und 20+ Tage
Kosten	2 € oder weniger pro Rechnung	3 € bis zu 40 €+ pro Rechnung
Papier	Weniger!	70% aller Rechnungen immer noch in Papierform
Visibilität	Transparenz im ERP oder wo sonst benötigt	Geringe Transparenz und Visibilität
Kontrolle	Standardisierte Prozesse und verstärkte interne Kontrolle / Einhaltung gesetzlicher Bestimmungen	Schwache Prozessdisziplin und interne Kontrolle
Genauigkeit	Reduzierung von Fehlern	Nochmalige Erfassung ist Routine
Cash Optimierung	Zahlen, wenn Sie es möchten	Skonti werden nicht angewendet
Reagieren auf Änderung	Eskalieren, Beschleunigen, Verbessern	Inflexibilität missverstanden als Kontrolle
Einführung	Einfache und schnelle Implementierung	Adaption sehr langsam

# Automatisierung der Rechnungseingangsverarbeitung

# Automatisierung der Rechnungsverarbeitung

- ◆ Viele Unternehmen setzen bereits Digitalisierungsprozesse der Rechnungen ein: Das bezieht sich oft auf die digitalisierte Ablage in Archiven, um Kosten der papierhaften Archivierung zu eliminieren.
- ◆ Andere Unternehmen sind hier schon weiter: Sie automatisieren den weiterführenden Verarbeitungsprozesses, wie das Auslesen der Rechnungsinformationen via OCR.
- ◆ Nach Möglichkeit werden in diesem Schritt bereits Stammdaten wie der Kreditor, Buchungskreise oder Geschäftsbereiche, Abgleich der entsprechenden Bestellungen aus dem ERP, Prüfung der Rechnung auf formale Richtigkeit (nach UstG §14) durchgeführt

# Automatisierung der Rechnungsverarbeitung

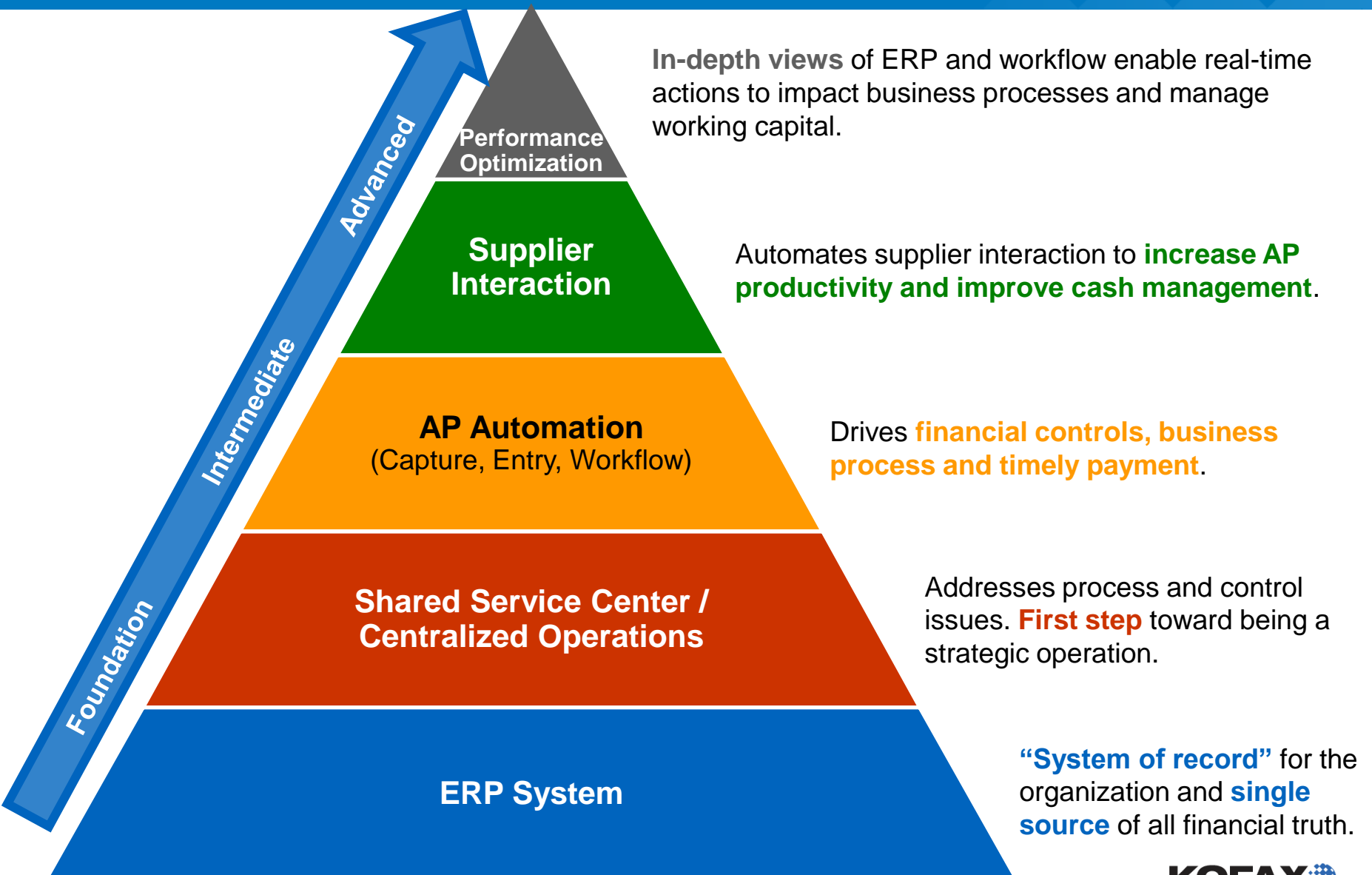
- ◆ Das verkürzt die Bearbeitungszeit der Rechnungen enorm und spart damit Kosten
- ◆ Die Bereitstellung von automatisierten Prozessen zur Weiterverarbeitung zur Kontierung, Genehmigung der Rechnungen über mehrere Schritte wenn erforderlich, automatisierter Abgleich zwischen Rechnung, Wareneingang oder erbrachte Dienstleistung mit der Bestellung oder dunkle Verbuchung der Rechnung, stellen hier den nächsten logischen Schritt da



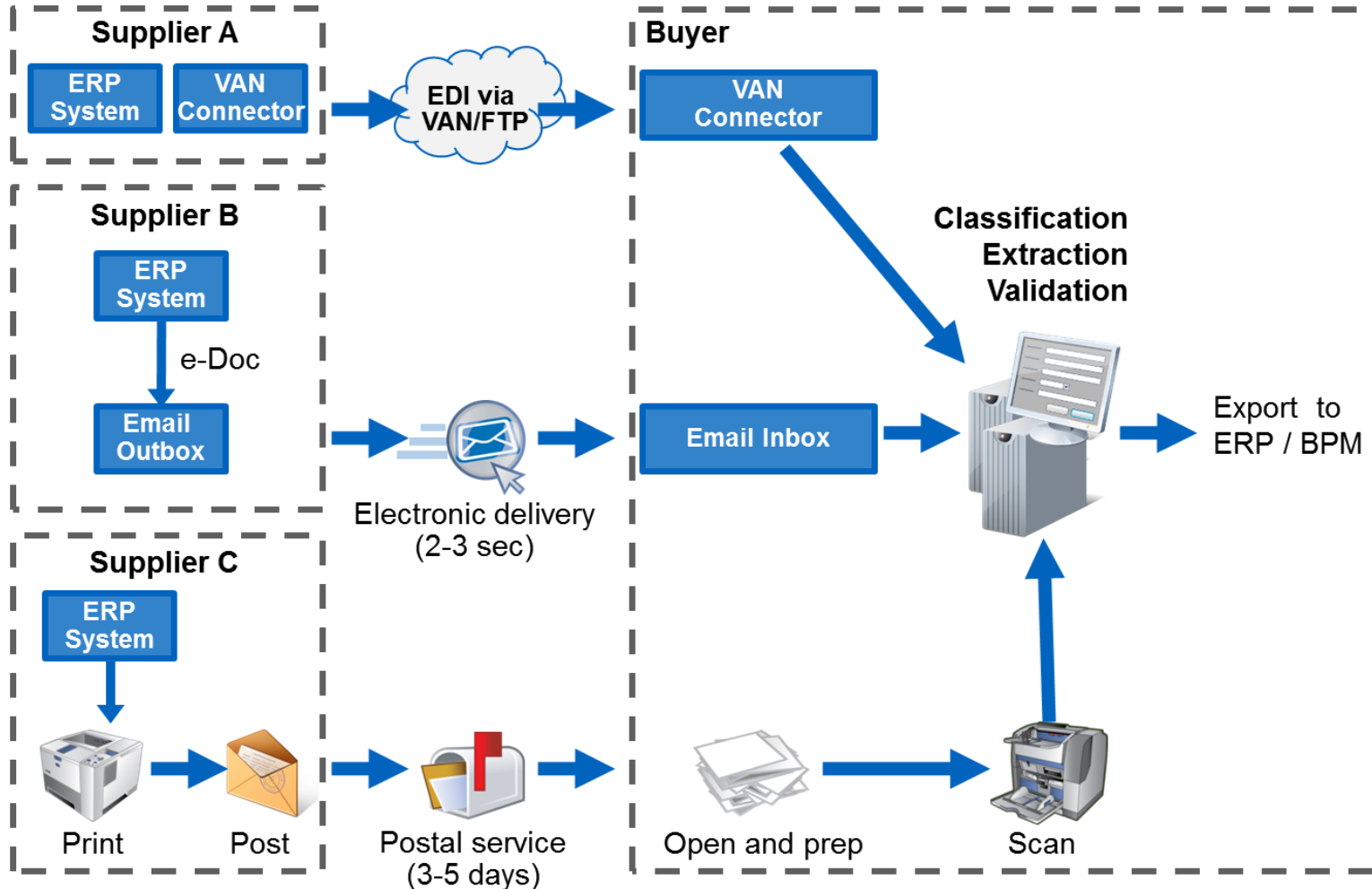
# Elektronische Rechnungsformate

- ◆ In der Vergangenheit kamen zur Verarbeitung elektronischer Rechnungen folgende Varianten zum tragen:
  - ◆ EDIFact / EDI
  - ◆ Proprietäre elektronische Austauschformate
  - ◆ Versand der Rechnungen via E-Mail im Anhang (mit elektronischer Signatur)

# Stufen der Automatisierung des Rechnungseingangs



# Eingangskanäle von Rechnungen

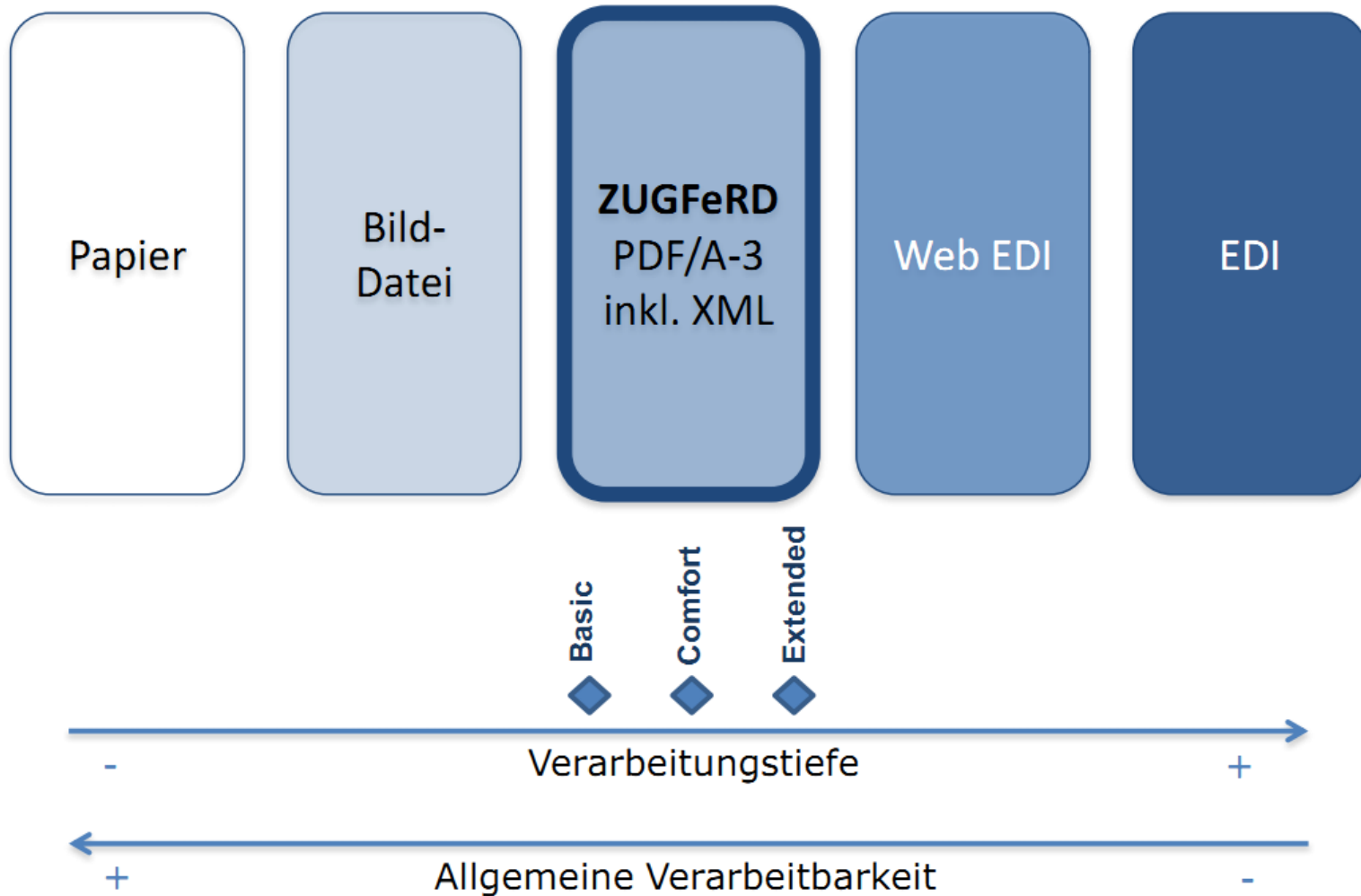


Was ist ZUGFeRD und warum ist es wichtig?

- ◆ ZUGFeRD (Akronym für Zentraler User Guide des Forums elektronische Rechnung Deutschland) ist eine Spezifikation für das gleichnamige Format elektronischer Rechnungen.
- ◆ Das Format wurde vom Forum elektronische Rechnung Deutschland in Zusammenarbeit mit Verbänden, Ministerien und Unternehmen entwickelt.
- ◆ Die Entstehung von ZUGFeRD wurde durch das Steuervereinfachungsgesetz 2011 begünstigt. Darin wurde die elektronische Rechnung der klassischen Papierrechnung gleichgestellt.



# Übertragungsformate für elektronische Rechnungen



# Welche Varianten gibt es?

## ◆ **BASIC**

Das Basic-Profil stellt die für die Buchung sowie die Einleitung des Zahlungsverkehrs einfacher Rechnungen erforderlichen Daten in strukturierter Form zur Verfügung. Im Wesentlichen handelt es sich dabei um Kopf- und Fußdaten sowie reduzierte Positionsdaten. Für darüber hinaus erforderliche Informationen ist es ausreichend, diese in Freitextform abzubilden. ZUGFeRD Basic ist für die automatische elektronische Archivierung ausreichend, ebenso für die meisten Anwendungsfälle der automatisierten Belegverteilung (Workflow).  
(Musterrechnung: )



# Welche Varianten gibt es?

## ◆ EXTENDED

Alle im ZUGFeRD-Datenmodell abgebildeten Daten werden in strukturierter Form bzw. als qualifiziertes Textfeld abgebildet. Die Auswahl der tatsächlich verwendeten Datenfelder hängen von dem jeweiligen Geschäftsprozess ab. Daten, die für eine automatisierte Rechnungsverarbeitung nicht relevant jedoch üblich sind, können als Freitext übertragen werden (z.B. Hinweis auf eine Werbeaktion).

# Welche Varianten gibt es?

## ◆ **COMFORT**

Das Comfort-Profil erhöht die Menge der strukturiert zu übermittelnden Daten. Ziel ist für eine überwiegende Zahl versendeter Rechnungen eine automatisierte, systemgestützte Rechnungsprüfung auf Empfängerseite zu ermöglichen. Daher werden die hierfür benötigten Informationen entweder in strukturierter Form oder als qualifizierter Text übermittelt.

# Welche Varianten gibt es?



IPSUM Global Business | Musterallee 123 | 12345 Musterstadt

Mustermann AG  
Max Mustermann  
Musterstr. 3  
10178 Musterstadt  
Deutschland

## Rechnung

Rechnungsnr: 12345 Rechnungsdatum: 22.02.2014 Leistungsdatum: 10.1.2014 Kundennummer: KDRNR123456

Ihr Zeichen: BLN-999 Ihre USt-IdentNr.: DE4847387483 Alle Beträge in EUR

Pos.	Unsere Art. Nr.	Ihre Art. Nr.	Artikelbezeichnung	Menge	Einheit	Prels/ Einheit	Betrag	Ust. %
1	B1111	A9976	Schweinebraten 1a	5	kg	7,50	37,50	7
2	B2222	C7654	ECM-Leitfäden 12 Seiten	20	Stk.	12,50	250,00	19
3	B3333	M4346	Flipcharts klapp- und beschreibbar	5	Stk.	35,00	175,00	7
						abzgl. Rabatt	25%	-43,75
4	B4444	N432	Apfelsaft 15x1,0l PET	30	Stk.	12,50	375,00	19
5	B5555	Q5789	Pfandbons nicht rabattierfähig	30	Stk.	33,50	1005,00	7

Zwischensumme 1798,75

abzgl. Sondernachlass 10% von 793,75 -79,38

zzgl. Versandkosten 3,20 7

Rechnungssumme Netto 1722,57

zzgl. Umsatzsteuer 7% von 1173,75 82,16

zzgl. Umsatzsteuer 19% von 625,00 118,75

Summe Umsatzsteuer 200,91

Rechnungssumme Brutto 1923,48

Bereits bezahlt 900,00

Offener Betrag 1023,48

## Zahlungsinformationen:

Zahlbar innerhalb 30 Tage netto bis 10.03.2014, 3% Skonto innerhalb 10 Tage bis 20.02.2014

Referenz (bei Zahlung angeben): RE-NR7891011

## Bank-/Steuerinformationen:

Kontonr.: 123 456 789  
Bankname: XY Bank  
BLZ: 123 456 78

IBAN DE0000000000000000000000  
BIC FKJDKJFKJFKJ

USt-Identnr.: DESHFGTz  
Steuernr.: 1234156



# Q & A