



Willkommen in der  
PRAXISWERKSTATT

# **E-Rechnung - Grundlagen und Verarbeitung**

Ihr Referent:

Daniel Kadereit, OPTIGEM

# Warum E-Rechnung?

## Wachstumschancengesetz

zur Förderung der deutschen Wirtschaft

- Automatisierung
- Vermeidung von Medienbrüchen



# Was ist eine E-Rechnung?

- XML-Datei ( XRechnung / ZUGFeRD )
- enthält sämtliche relevante Daten
- strukturiert nach EN 16931



[www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/FAQ/e-rechnung.html](http://www.bundesfinanzministerium.de/Content/DE/FAQ/e-rechnung.html)

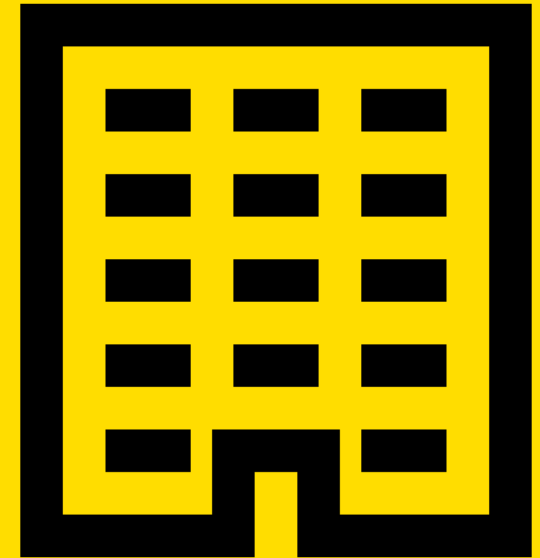
## Was ist keine E-Rechnung?

- PDF-Datei ( ohne XML-Anhang )
- gescannte Papier-Rechnung
- Format abweichend EN 16931



# Wer erhält E-Rechnungen?

- obligatorisch im inländischen B2B
- zunächst optional
- Empfang ist verpflichtend





# Welche Fristen gelten?

Format	2025	2026	2027	2028
E-Rechnung				
Papier				
andere digitale Formate				
	erlaubt	übergangsweise	mit Zustimmung	verboten

# Wie kann ich E-Rechnungen verarbeiten?

- separates Programm (Viewer)
- andere Importschnittstellen
- **OPTIGEM** Win-Finanz (Kred.-OP)

<https://erechnungsvalidator.service-bw.de/>





### Offene Posten

Laufende Nr.:  Anzeige: noch nicht freigegebene

Kto.Blatt Personen Anl.güter **Neu aus E-Rechnung** Neu Duplizieren Löschen Suchen Ergeben Buch. Belegablage Verlassen

Datum:   
Verbindl.-Konto: 1710  
Originalbetrag: EUR  
Buchungstext:   
Belegart:   
abw. Buch.dat.:   
Zahlungsart: Überw

Buchung(en):  
Konto: Unter-Kto  
\*   
Gesamtbetrag: EUR

Zahlung(en):  
Bankver: Kontoverb  
\*  SEPA  
eck Sa.-Auf 0

Historie des aktuellen Kreditors: 0

Nr	Datum	Betrag	Buchungstext	Belegart	Beleg-Nr	Zahlungsart
----	-------	--------	--------------	----------	----------	-------------

Konto	Projekt-Nr	Betrag	St-Satz	Aktions-Kz	Buchungstext
-------	------------	--------	---------	------------	--------------

E-Rechnung: Datei(en) auswählen

Dieser PC > Lokaler Datenträger (C:) > OPTIGEM.PW2024 > Musterdateien

Name	Änderungsdatum	Typ	Größe
eRg_01_ZUGFeRD_181301674.pdf	26.11.2024 23:27	PDF-XChange Vie...	2.863 KB
eRG_02_XRechnung_281301674.pdf	12.11.2024 08:17	PDF-XChange Vie...	1.912 KB
eRG_02_XRechnung_281301674.xml	20.11.2024 12:11	XML-Datei	1.275 KB
eRG_03_XRechnung_654321.xml	26.11.2024 23:46	XML-Datei	10 KB

Dateiname: eRG\_03\_XRechnung\_654321.xml

Alle Dateien (\*.\*)

Öffnen Abbrechen





Offene Posten

Laufende Nr.:  Anzeige: noch nicht freigegebene

Kto.Blatt Personen Anl.güter Neu aus E-Rechnung

Neu Duplizieren Löschen Suchen Freigeben Buch. Belegablage Verlassen

Datum:

Verbindl.-Kont

Originalbetrag

Buchungstext:

Belegart:

abw. Buch.dat

Zahlungsart:

Buchung(en):

Gesamtbetrag:

Zahlung(en):

Historie des akt

Nr Datum

**E-Rechnung**

File: C:\OPTIGEM.PW2024\Musterdateien\eRG\_03\_XRechnung\_654321.xml ins Archiv kopieren

Zusatz:

Rg-Nr.: 654321 **Kred.Nr./Name:** 17 OPTIGEM GmbH

Datum: 14.11.2024

Fälligkeitsdat.: 16.12.2024

Währung: EUR

Rg-Betrag: 874,50

**Empfänger**  
Testmandat e.V.  
Hohenbuschei-Allee 1  
44309 Dortmund  
DE  
info@testmandant.de

alle  offen  keine

Positionen  4920  0  50 [Vorgabe aus Personenstamm > Fibu II > Kreditoren-OPs](#)  St.-Satz muss zur Vorgabe aus der Position passen

Pos	Hauptkonto	Unterkonto	Projekt	AktionsKz	Betrag	St.-Satz	St.-Betrag	Steuer	Anz	Bezeichnung
1	4920	0	50		159,00	0,0%	0,00	0,0%	1	Fachleistungskosten
2	4920	0	50		79,50	0,0%	0,00	0,0%	1	Betriebskosten
3	4920	0	50		318,00	0,0%	0,00	0,0%	1	Programmierarbeiten
4	4920	0	50		79,50	0,0%	0,00	0,0%	1	Dienstleistungspauschale
5	4920	0	50		79,50	0,0%	0,00	0,0%	1	Bereitstellungskosten

Positionen (verdichtet)

Pos	Hauptkonto	Unterkonto	Projekt	AktionsKz	Betrag	St.-Satz	St.-Betrag	Steuer	Anz	Bezeichnung
1	4920	0	50		874,50	0,0%	0,00	0,0%	6	Fachleistungskosten

Rg-Bemerkungen: Dies ist eine Testrechnung!

**Bankverbindungen des Kreditors**

IBAN	BIC	Inhaber
DE04 4526 0475 0004 7466 00	GENODEM1BFG	OPTIGEM GmbH

Zahlungsbedingungen: zahlbar rein netto bis 16.12.2024.

Verwendungszweck: Rg.-Nr. 654321, Kd.-Nr. 17



### Offene Posten

Laufende Nr.:  Anzeige:

Kto.Blatt 
 Personen 
 Anl.güter 
 Neu aus E-Rechnung 
 Neu 
 Duplizieren 
 Löschen 
 Suchen 
 Freigeben 
 Buch. 
 Belegablage 
 Verlassen

Datum:  Kred.Nr./Name:  ...  
 Verbndl.-Konto:  Rechnungs-Nr.:   
 Originalbetrag:   Betrag EUR:   
 Buchungstext:   
 Belegart:  Beleg-Nr.:   
 abw. Buch.dat.:   
 Zahlungsart:

Status:

Kreditor Weiteres

Anlage:

E-Rechnung Datei:

E-Rechnung Zusatz:

Buchung(en):

✓	Konto	Unter-Kto	Projekt	Unterprojekt	AktionsKz	Währ.	Betrag	St.-Satz	St.-Betrag	Buchungstext
	4920	0	50	0		EUR	874,50	0,0%	0,00	17 OPTIGEM GmbH, Rg. 654321
*		0				EUR				

Gesamtbetrag:

Zahlung(en):

✓	Bankver	Kontoverbi	Kontoinhaber	IBAN/Konto-Nr	BIC/BLZ	Bank	Fällig am	Währ.	Betrag	Verwendungszweck	Sa.-Auf
		SEPA	OPTIGEM GmbH	DE04 4526 0475 0004 7466 00	GENODEM1BFG	Spar- und Kreditbank	16.12.2024	EUR	874,50	Rg.-Nr. 654321, Kd.-Nr. :	0
*		SEPA					14.11.2024	EUR			0

Historie des aktuellen Kreditors: 17 OPTIGEM GmbH

Nr	Datum	Betrag	Buchungstext	Belegart	Beleg-Nr	Zahlungsart

Buchungen:

Konto	Projekt-Nr	Betrag	St-Satz	Aktions-Kz	Buchungstext



### Buchungsmanager

Sortierung:

Entsperren    Orig.-Betrag darstellen    Buchungsdetails    Teilbuch.    Zusatzdaten    Löschen    Stornieren    Auswahl    Drucken    Belegablage    Verlassen

Datum	Soll	Projekt	Haben	Projekt	Betrag EUR	Buchungstext	Aktions-Kennz.	Beleg-Art	Beleg-Nr.					
▶ 14.11.2024	4920	0	50	0	1710	17	0	0	874,50	0,00%	17 OPTIGEM GmbH, Rg. 654321			

Spendenbestätigung und Dankbrief    Archivdateien

E-Rechnung Datei:

E-Rechnung Zusatz:

Erfass./Änder./Festschreib.    Buchungstext    Fortschreibung

Erfassung:

Änderung:

Festschreibung:



### Mandanten-Stammdaten und -Einstellungen

Mandanten-Nr.:



Verlassen

Fakturierung   Fakturierung II   Fakturierung III   Fakturierung IV   Abos   Kred.-OP   Skonto-Konten   Darlehensverwaltung   XRechnung I   XRechnung II

Standard-Verbindlichkeits-Konto:

Währungsdifferenz-Konto:

E-Rechnungen archivieren:

- keine automatische Archivierung beim Import
- im OPTIGEM-Datenverzeichnis (Standard)**
- in einem separaten Archiv-Stammverzeichnis