



SAM*SURION*[®]

GoBD-konforme Warenwirtschaft und Buchhaltung

Stammdaten

Auftragserfassung

Bestellwesen

Zahlungsverkehr

ZUGFeRD / e-Rechnung

EDI-Schnittstelle

Finanzbuchhaltung

Wenn Sie noch Fragen haben, dann rufen Sie an, wir helfen Ihnen gerne weiter.

SAMsurion GoBD-konforme Warenwirtschaft & Buchhaltung
Inhaltsverzeichnis zum Handbuch:

e-Rechnung mit ZUGFeRD

ZUGFeRD	3
Was ist ZUGFeRD? (elektronische) E-Rechnung	
SAMsurion als GoBD-konforme Warenwirtschaft & Buchhaltung	6
GoBD-Kriterien in SAMsurion	
Fazit	



ZUGFeRD – – der neue Standard für elektronische Rechnungen –

SAMsurion unterstützt Sie dabei, den gesetzlichen Anforderungen einer **GoBD-konformen** IT gestützten Warenwirtschaft & Buchführung gerecht zu werden. SAMsurion bietet Ihnen bereits seit langem die Möglichkeit, Ihren Warenwirtschaftsfluss vom Verkauf bis zum Einkauf per EDI-Schnittstelle mit fremden Warenwirtschaftssystemen automatisch kommunizieren zu lassen. Darüber hinaus werden Ihre Vorgänge wie Rechnungen, Auftragsbestätigungen, Bestellungen etc. automatisch als PDF-Datei in SAMsurion archiviert und Sie können diese an Ihre Kunden/Lieferanten mailen. Auch Ihre Eingangsrechnungen werden in SAMsurion als PDF-Datei automatisch archiviert wenn Sie diese im Bestellwesen erfassen. Der nächste Schritt ist die (elektronische) e-Rechnung mit ZUGFeRD. SAMsurion entspricht der GoBD-Konformität, PDF-Vorgänge können im archivierungssicher im PDF/A-Format gedruckt werden.

■ Was ist ZUGFeRD?

ZUGFeRD – steht für Zentrale User Guideline Formung elektronische Rechnung Deutschland. Die elektronische Rechnung im ZUGFeRD-Datenformat ermöglicht den Austausch von Daten ohne vorherige Absprache der Handelspartner über das gewünschte Datenformat. Als „Container“ wird eine PDF/A3-Datei verwendet. Durch die Verwendung des neuen PDF/A3-Formats ist sie besonders für die Langzeitarchivierung geeignet. Text und grafische Elemente werden in dieser Datei als strukturierte XML-Daten eingebunden. Das hat den Vorteil, dass Sie nicht für Entweder/Oder, also analog (Papier) oder digital entscheiden müssen. Die PDF/A3-Datei ist immer auch lesbar, wie Sie bisher in Ihrem Unternehmen bearbeitet haben (drucken, dokumentieren etc.) Die ZUGFeRD-Rechnung kann in einem Dokumentenmanagement-System vollautomatisch archiviert und in der Buchhaltung vorkontiert werden. Darüber hinaus können die Bankverbindungsdaten automatisch ausgelesen und vom Electronic Banking übernommen werden. Die steuer- und handelsrechtlichen Anforderungen an elektronische Rechnungen sind beachtet. Es kann im grenzüberschreitenden internationalen Rechnungverkehr eingesetzt werden. Das ZUGFeRD-Datenmodell einzusetzen spart Kosten ein.

Das Forum elektronische Rechnung Deutschland (FeRD) hat ein gemeinsames übergreifendes Format für elektronische Rechnungen erarbeitet, das für den Rechnungsaustausch genutzt werden kann und den Austausch strukturierter Daten zwischen Rechnungssteller und Rechnungsempfänger, egal welche Software diese einsetzen, ermöglicht. Unter dem Namen ZUGFeRD wurde ein einheitliches Rechnungsdatenformat für den elektronischen Rechnungsaustausch entwickelt. Das neue Rechnungsformat erlaubt es, Rechnungsdaten in strukturierter



Weise in einer PDF-Datei zu übermitteln und diese ohne weitere Schritte auszulesen und zu verarbeiten. Es entspricht den Anforderungen der internationalen Standardisierung und kann auch im grenzüberschreitenden europäischen und internationalen Rechnungverkehr angewendet werden.

ZUGFeRD ermöglicht den Empfängern von Rechnungen erhebliche Einsparungen bei der Verarbeitung von Eingangsrechnungen ohne beim Versender zusätzliche Kosten zu erzeugen. Die Grundidee des FeRD-Standards war es, ein hybrides Dokumentenformat zu spezifizieren, das sich einerseits verarbeiten lässt wie Papier und andererseits die notwendigen Rechnungsdaten digital mit sich führt. Diese mitgeführten Daten sind maschinenlesbar und können vollautomatisch importiert, geprüft und verarbeitet werden.

■ (elektronische) E-Rechnung

Mit der elektronischen Rechnungsstellung sparen Unternehmen und Verwaltung Geld und Zeit. Durch die Verarbeitung von elektronischen Vorgängen, insbesondere bei Rechnungen im ZUGFeRD (ab) Version 2.0 - und im XRechnung- oder EDI-Standard entfallen viele der manuellen Arbeitsschritte. Laut einer Statistik des Bundeswirtschaftsministeriums ergibt sich

hierdurch eine Ersparnis von 9,27 EUR pro Rechnung. Das Ministerium hat ermittelt, dass die



Bezahlung einer Rechnung, die zum Beispiel im ZUGFeRD-Standard versandt wurde, im Durchschnitt 5,3 Tage früher angewiesen wird. Gleichzeitig wird darauf hingewiesen, dass natürliche Ressourcen geschont beim digitalen Versand. Die Bundesregierung rechnet pro Rechnung mit einem um ca. 50 % verrin-

gerten CO₂-Ausstoß. In der Summe können damit jährlich etwa 5.850 Tonnen CO₂ eingespart werden. Bei den Kosten für die Rechnungseingänge werden Kosten in gleicher Höhe eingespart wie beim Rechnungsausgang.

Unser online-Handbuch zur E-Rechnung finden Sie unter dem Link:

- ▶ http://www.samsurion.de/Handbuch/Warenwirtschaft/Allgemein/SAMinfothek_GoBD_DSGVO_eRechnung.pdf

Das neue Modell ZUGFeRD wird aus einer breiten Allianz von Verwaltung und Wirtschaft gemeinsam getragen und soll gleichzeitig rechts- und zukunftsicher sein. Bisher gab es den elektronischen Datenaustausch unterschiedlicher Warenwirtschaftssystem im EDI-Format das SAMsurion in einer Schnittstelle zur Verfügung stellt. Darüber hinaus entwickeln wir für unsere Kunden auch individuelle csv-Lösungen.

Unser online-Handbuch zur SAMsurion-Schnittstelle „EDI“ finden Sie unter dem Link:

- ▶ <http://www.samsurion.de/Handbuch/Warenwirtschaft/Allgemein/EDI.pdf>

ZUGFeRD integriert in einem PDF-Dokument (Format PDF/A-3 ausgelegt auf Langzeitarchivierung) standardisierte Rechnungsdaten im XML-Format. Die Rechnungen werden im PDF-

Format verschickt. Er stellt den "menschenslesbaren" Teil der Rechnung dar und kann so behandelt werden wie jedes andere PDF-Dokument. Die Daten werden zusätzlich in einer standardisierten XML-Struktur als ein maschinenlesbarer Code für IT-Systeme mit übertragen die im PDF eingebettet sind. Optisch ist die Rechnung nicht von einer gewöhnlichen PDF-Rechnung zu unterscheiden. Bei der Verarbeitung einer ZUGFeRD-Rechnung werden die Daten aus der eingebetteten XML-Struktur ausgelesen und die benötigten Daten in den Zahlungsträger, Buchungszeile, usw. übernommen.

ZUGFeRD- Rechnungen enthalten standardisierte Rechnungsdaten und können ohne weitere Schritte automatisch ausgelesen und verarbeitet werden. Sie können auch nicht elektronisch weiter verarbeitet werden, dabei werden Sie archiviert oder gedruckt und als Papierversion weiter bearbeitet. ZUGFeRD-Rechnungen werden per E-Mail verschickt und empfangen.

- **SAMsurion ist gerüstet -**

SAMsurion unterstützt Sie in den bisher gängigen Formaten EDI, ZUGFeRD (PDF/A3 inkl. XML) und PDF/A für den E-Mail und D-Mail Versand sowohl für die Erfassung von Vorgängen, als auch dem automatisierten Rechnungsworkflow.

Es gibt die ZUGFeRD-Varianten „Basic“, „Comfort“ und „Extended“. Eine ZUGFeRD-Rechnung wird beim Drucken der Rechnung erzeugt. So wie Unterlagen auf Papier aufbewahrt werden, müssen elektronische Rechnungen auch archiviert werden. Das regelt die GoBD-Richtlinie. Faustregel ist: Wird eine PDF-Datei verarbeitet (manuell oder edv-technisch), dann ist die PDF-Datei der Beleg der archiviert werden muss, wird eine xml-Datei (ZUGFeRD) verarbeitet, ist sie der Beleg.

In unserer SAMinfothek erhalten Sie weitere Informationen zur E-Rechnung (Formate: EDI, ZUGFeRD, XML, PDF/A, XRechnung) unter dem Link:

▶ http://www.samsurion.de/Handbuch/Warenwirtschaft/Allgemein/SAMinfothek_GoBD_DSGVO_eRechnung.pdf

SAMsurion als GoBD-konforme Warenwirtschaft & Buchhaltung und Dokumentation gemäß Datenschutz-Grundverordnung (DSV-GO)

GoBD – Grundsätze zur ordnungsgemäßen Führung und Aufbewahrung von Büchern, Aufzeichnungen und Unterlagen in elektronischer Form sowie zum Datenzugriff regeln die for-

malen Anforderungen an die sogenannte GoBD-konforme IT gestützte Buchführung und Warenwirtschaft.

SAMsurion unterstützt Sie mit seiner aktuellen Version 5 bei der Umsetzung Ihrer vielfältigen aktuellen Anforderungen und Vorschriften an GoBD-konforme Warenwirtschaft & Buchführung. SAMsurion hilft Ihnen bei der Erstellung Ihrer Verfahrensdokumentation und trifft alle Vorkehrungen für die Umsetzung der vielfältigen Bedingungen der neuen Datenschutz-Grundverordnung (DS-VGO). SAMsurion entspricht der GoBD-Konformität.



Ihre Vorgänge können Sie in SAMsurion Version 5 / SQL in dem vom Gesetzgeber geforderten dokumentsicheren PDF/A-Format drucken. E-Rechnungen können Sie mit Hilfe von ZUGFeRD automatisiert übermitteln und in Ihre Buchhaltung einlesen.

• SAMsurion unterstützt und entlastet Sie:

- ▶ SAMsurion erfüllt die GoBD-Kriterien für Warenwirtschaft & Buchhaltung
- ▶ Elektronische (e)Rechnungen; Rechnungen im PDF/A-Format; ZUGFeRD
- ▶ SAMsurion berücksichtigt die Datenschutz Grundverordnung
- ▶ Verfahrensdokumentation SAMsurion Warenwirtschaft & Buchhaltung
- ▶ Verzeichnis von Verarbeitertätigkeiten und Auftragsverarbeiter liegen vor


Unser SAMsurionLEITfaden < GoBD und Datenschutz in der Praxis > umfasst eine Reihe von online-Supporttexten und Handbüchern. Hierbei dokumentieren wir detailliert für Sie die sehr zahlreichen Abläufe in SAMsurion (aktuelle Version 5 und Enterprise SQL). Wir entlasten Sie bei der Umsetzung der vielfältigen gesetzlichen Vorgaben, die an Ihr Unternehmen gestellt werden. Unseren SAMsurionLEITfaden <GoBD und Datenschutz in der Praxis > finden Sie unter dem Link:

▶ www.samsurion.de/Handbuch/Warenwirtschaft/Allgemein/SAMsurionLEITfaden_GoBD_Datenschutz.pdf

■ Anforderungen an GoBD-konforme Software

Die Umsetzung der Grundsätze **GoBD-konformer Warenwirtschaft und Buchhaltung** rücken stärker in den Fokus der Finanzämter und Prüfer, da die Übergangsfristen zur Einführung in den Unternehmen beendet ist. Die GoBD gilt für Veranlagungszeiträume der Ge-

schäftsjahre, die nach dem 31.12.2014 beginnen, sowohl für die doppelte Buchführung als auch explizit für Firmen mit Einnahme-Überschuss-Rechnung. Sie umfassen auch die sogenannten Vor- und Nebensysteme der Buchführung wie z. B. Material- und Warenwirtschaft, Lohnabrechnung, Zeiterfassung.

 <p>Neufassung 11.07.2019 BMF - IV A4-S 0316/19/10003:001</p>	<p>Das BMF-Schreiben zur GoBD finden Sie unter dem Link: ▶ www.update.samsurion.de/BMF_GoBD_2014.pdf</p>
--	---

Es wurde in einer Neufassung vom 11.07.2019 erweitert – BMF – IV A4-S 0316/19/10003:00.

→ **Achtung:**

Im Fokus stehen die **Datensicherheit** und der Beleg für die **Datenunveränderbarkeit**.

Neben den **Unterlagen der Finanzbuchführung**

(Buchhaltung, Anlagen- und Lohnbuchhaltungssysteme, Kassenbuch und Kassensystem)

sind auch die **Daten des Warenwirtschaftssystems**

(Materialwirtschaft, Fakturierung, Zahlungsverkehrssystem, Archivierung/Dokumentenmanagement und Zeiterfassung)

einschließlich der Schnittstellen zwischen den Systemen betroffen.

Entscheidend ist die Frage, ob in einem System aufzeichnungspflichtige oder buchführungspflichtige Daten erfasst, erzeugt, empfangen, übernommen, verarbeitet, gespeichert oder übermittelt werden.

SAMsurion erfüllt die **Anforderungen** und **Kriterien an GoBD-konforme Warenwirtschaft und Buchhaltung**. Unsere Checkliste finden Sie unter dem Link:

▶ www.samsurion.de/Handbuch/Warenwirtschaft/Allgemein/SAMinfothek_GoBD_DSGVO_Checkliste.pdf

■ **Fazit: SAMsurion – GoBD, Datenschutz und E-Rechnung geht uns alle an**

Mit unser aktuellen Version 5 / SQL genügen Sie den Anforderungen an GoBD-konforme Warenwirtschaft & Buchhaltung. Sie können auf SAMsurion Version 5 (Basic, Pro oder Enterprise SQL) jederzeit umstellen, wenn Sie:

- ✓ bisher mit einer früheren Version von SAMsurion arbeiten oder
- ✓ noch Office Control Easy V2000 oder V5 einsetzen,

ganz gleich mit welchem Betriebssystem Windows 7, Windows 8 oder Windows 10 Sie arbeiten.

Die umfangreichen Unterlagen zur Verfahrensdokumentation Ihrer Software Warenwirtschaft, Produktionssteuerung & Buchhaltung SAMsurion und zur Datenschutzgrundverordnung sind in den online-Handbüchern unserer **SAMinfothek** verfügbar.

Die Inhalte unserer **SAMsurion**-Datenblätter wurden mit größter Sorgfalt erstellt. Für die Richtigkeit, Vollständigkeit und Aktualität der allgemeinen Informationsdatenblätter können wir keine Gewähr übernehmen. Die in SAMsurion dargestellten Software-Abläufe beziehen sich auf aktuelle Updates, zur Zeit Version 5.

OFFICE, im Juli 2019

Aktuelle Informationen rund um Ihre Software erhalten Sie telefonisch oder per E-Mail.



Telefon oder
0 57 65 / 94 26 20

per @mail
info@samsurion.de