

Forum elektronische Rechnung Deutschland

AP 3 “Datenformate”

Review des FeRD-Datenmodells Version 0.5

Kommentare können bis zum 31. Dezember 2012 an die
AWV gerichtet werden (zugferd@awv-net.de)

Empfehlung zum Datenmodell

Für das Datenmodell ZUGFeRD wird empfohlen, die Einhaltung folgender Grundsätze festzulegen:

Der Rechnungsdatenstandard benutzt das semantischen Datenmodell der Core Cross-Industry-Invoice (Core CII) in der Ausprägung ZUGFeRD

- Ziel ist es, mit einem minimalen Datensatz auszukommen

ZUGFeRD beschreibt die Business Terms (Datenfelder), die als Best Practice von allen Teilnehmern unterstützt werden sollten

- Zusätzlich werden Regeln erstellt, wie diese Business Terms belegt und in Plausibilitätsprüfungen validiert werden sollten
- Insbesondere wird angegeben, welche Business Terms aus Sicht des Umsatzsteuerrechts belegt sein und im Rahmen der Rechnungsprüfung inhaltlich geprüft werden müssen

Pflichtfelder und Optionen

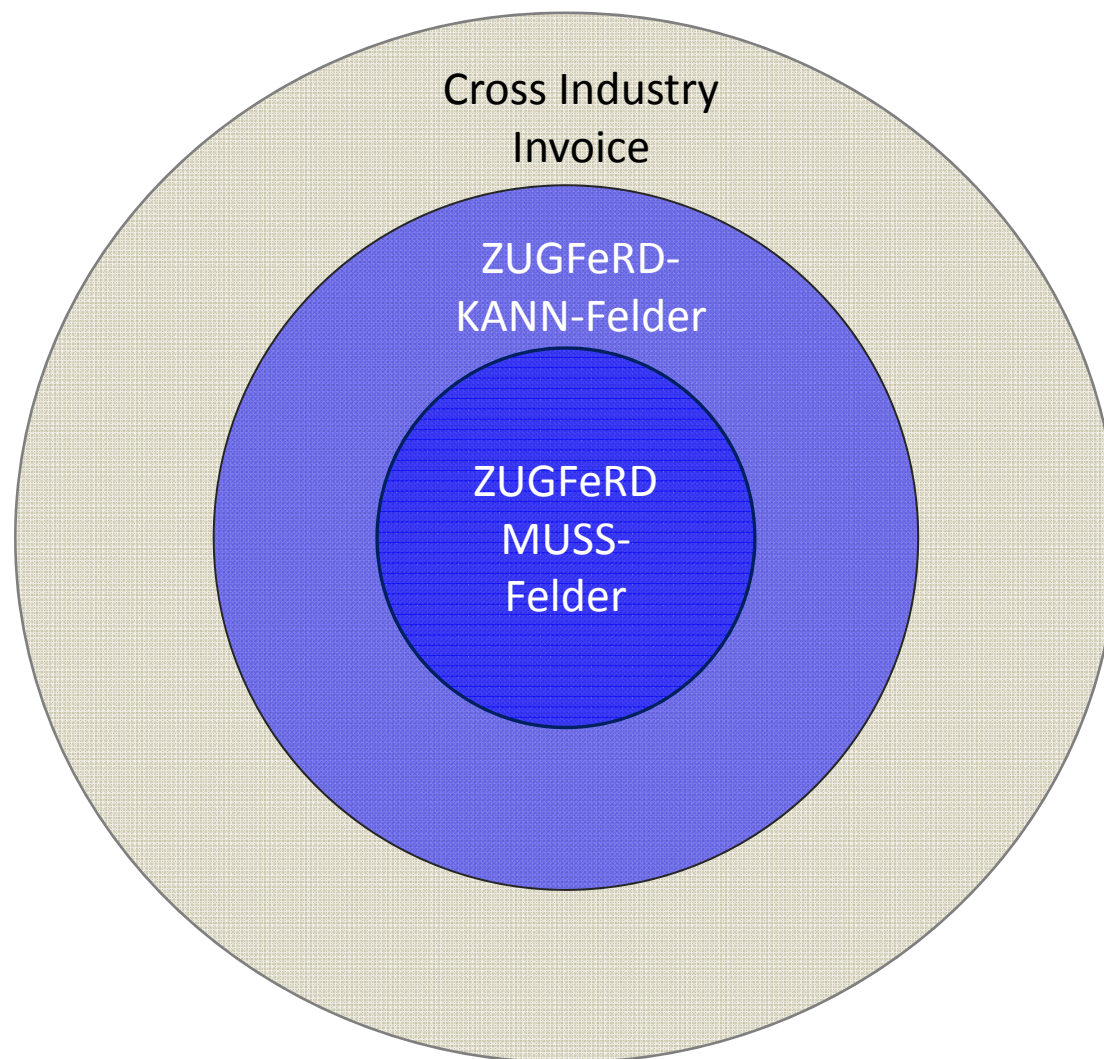
Folgende Business Terms sind im ZUGFeRD mindestens anzugeben (MUSS-Felder)

- Business Terms, die Daten abbilden, die aus Sicht des Umsatzsteuerrechts zwingend angegeben werden müssen
- Business Terms, die in der Core Cross-Industry-Invoice (Core CII / MUG) MUSS-Felder sind

Weitere Business Terms, die z.B. für die Rechnungsprüfung aus Sicht des Empfängers vorliegen müssen, sind KANN-Felder und unterliegen dem jeweiligen Geschäftsprozess

Jede Software, die den Standard des ZUGFeRD unterstützt, sollte alle im ZUGFeRD definierten Business Terms verarbeiten können, d.h. die MUSS-Felder ebenso wie die KANN-Felder

Abgrenzung des ZUGFeRD-Datenmodells



Validierung in den einzelnen Branchen/Bereichen

Durch die öffentliche Verwaltung und die Branchen der privaten Wirtschaft sollen im Rahmen der Review-Phase folgende Fragen bis Ende 2012 geprüft werden:

- Wie kann das ZUGFeRD-Datenmodell in typischen Prozessen der Rechnungsstellung von KMUs mit der Öffentlichen Verwaltung genutzt werden?
 - Bestellreferenz, ...
- Fehlen in dem ZUGFeRD-Datenmodell noch essentiell wichtige Elemente für die Öffentliche Verwaltung beziehungsweise die Branchen der privaten Wirtschaft?
 - Wie sehen die zugrundeliegenden Geschäftsprozesse („business requirements“) aus?
- Welche im ZUGFeRD-Datenmodell definierten Business Terms werden in der Öffentlichen Verwaltung bzw. der entsprechenden Branche nicht benötigt?

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5**Stand:**
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Gruppierung der Eigenschaften der Nachricht		
Nachrichtenidentifikation, Wert		
Testkennzeichen		TRUE
Geschäftsprozess, Wert		Produktionsmaterial, sonstiges Material, Frachtrechnung
Anwendungsempfehlung	Profil, Guideline	ZUGFeRD
Version der Anwendungsempfehlung		1.0
Gruppierung der Eigenschaften, die das gesamte Dokument betreffen		
Rechnungsnummer, Wert		2012-12345
Dokumentenart (Freitext), Wert		RECHNUNG, GUTSCHRIFT, PROFORMARECHNUNG
Dokumentenart (Code), Wert		380, 381, 389
Rechnungsdatum, Wert	Dokumentendatum	
Indikator Original/Kopie, Wert		Original, Kopie
Sprachkennzeichen, Wert		DE
Freitext auf Kopfebene (Textinhalt), Wert		Rechnungsstellung wie mit Frau Musterfrau besprochen.
Gruppierung der Informationen zum Geschäftsvorfall		
Gruppierung der Vertragsangaben		
Referenz des Käufers, Wert		
Detailinformationen zum Verkäufer (=Leistungserbringer)		Standardmäßig ist der Verkäufer (=Leistungserbringer) gleichzeitig Rechnungssteller, Rechnungsersteller, Lieferant und Zahlungsempfänger. Sind einzelne dieser Rollen an andere übertragen worden, müssen diese an gesonderten Stellen definiert werden.
Identifizier des Verkäufers, Wert	Lieferantennummer des Kunden	
Globaler Identifizier des Verkäufers, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Firmierung/Name des Verkäufers, Wert		Lieferant GmbH
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Verkäufers		
Ansprechpartnername des Verkäufers, Wert		Karin Mustermann
Abteilungsname des Verkäufers, Wert		Rechnungsstellung
Telefonnummer des Verkäufers, Wert		+49 (123) 456789-0
Faxnummer des Verkäufers, Wert		+49 (123) 456789-999
Emailadresse des Verkäufers, Wert		karin.mustermann@seller.tld
Detailinformationen zur Anschrift des Verkäufers		
Postleitzahl des Verkäufers, Wert		80333
Adresszeile 1 des Verkäufers, Wert		Lieferantenstraße 20
Adresszeile 2 des Verkäufers, Wert		Gebäude 3
Ort des Verkäufers, Wert		München
Land des Verkäufers (Code), Wert		DE
Detailinformationen zu Steuerangaben des Verkäufers		
Steuernummer des Verkäufers, WertUmsatzsteueridentnummer des Verkäufers, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer des Verkäufers	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5**Stand:**
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Detailinformationen zum Käufer (=Leistungsempfänger)	Standardmäßig ist der Käufer (=Leistungsempfänger) Warenempfänger, Rechnungsempfänger und Zahlungsverpflichteter. Sind einzelne dieser Rollen an andere übertragen worden, müssen diese an gesonderten Stellen definiert werden.	
Identifizier des Käufers, Wert	Kundennummer	B123456
Globaler Identifizier des Käufers, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Firmierung/Name des Käufers, Wert		Kunden AG Mitte
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Käufers		
Ansprechpartnername des Käufers, Wert		Hans Muster
Abteilungsname des Käufers, Wert		Rechnungsstellung
Telefonnummer des Käufers, Wert		+49 (123) 56789-0
Faxnummer des Käufers, Wert		+49 (123) 56789-999
Emailadresse des Käufers, Wert		hans.muster@buyer.tld
Detailinformationen zur Anschrift des Käufers		
Postleitzahl des Käufers, Wert		69876
Adresszeile 1 des Käufers, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2 des Käufers, Wert		3. Etage rechts
Ort des Käufers, Wert		Frankfurt
Land des Käufers (Code), Wert		DE
Detailinformationen zu Steuerangaben des Käufers		
Steuernummer des Käufers, WertUmsatzsteueridentnummer des Käufers, Wert		201/123/12340DE234567780
Art der Steuernummer des Käufers	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA
Detailangaben zu den Lieferbedingungen		
Lieferbedingung (Code), Wert	Incoterms	
Detailangaben zur zugehörigen Bestellung		
Datum der Bestellung, Wert		
Bestellnummer, Wert		
Detailangaben zum zugehörigen Vertrag		
Vertragsdatum, Wert		
Vertragsnummer, Wert		
Detailangaben zu einer zusätzlichen Dokumentenreferenz		
Dokumentendatum, Wert		
Art des referenzierten Dokuments, Wert		BO
Dokumentnummer, Wert		
Detailangaben zur zugehörigen Kundenbestellung		
Datum der Kundenbestellung, Wert	Kommission, Referenz zum Endkunden	
Nummer der Kundenbestellung, Wert	Kommission, Referenz zum Endkunden	
	Kommission, Referenz zum Endkunden	

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5Stand:
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Gruppierung von Lieferangaben		
Detailinformationen zur Konsignation oder Sendung		
Versandart (Code), Wert		3
Identifikationsnummer des Versandes, Wert	GSIN, GINC, Sendungsladungsbezugsnummer (SLB), Flugnummer, ...	
Detailinformationen zum abweichenden Warenempfänger		
Identifikation des Warenempfängers, Wert		TO123456
Art der Identifikationsnummer		SELLER_ASSIGNED, BUYER_ASSIGNED
Globaler Identifier des Warenempfängers, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Name/Firmierung des Warenempfängers, Wert		
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Warenempfängers		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
Detailinformationen zur Anschrift des Warenempfängers		
Postleitzahl, Wert		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
Detailinformationen zu Steuerangaben des Warenempfängers		
Steuernummer, WertUmsatzsteueridentnummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA
Detailinformationen zum abweichenden Endempfänger		
Identifikation des Endempfängers, Wert		U123456
Art der Identifikationsnummer		SELLER_ASSIGNED, BUYER_ASSIGNED
Globaler Identifier des Endempfängers, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Name/Firmierung des Endempfängers, Wert		
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Endempfängers		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
Detailinformationen zur Anschrift des Endempfängers		
Postleitzahl		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
Detailinformationen zu Steuerangaben des Endempfängers		
Steuernummer, WertUmsatzsteueridentnummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5Stand:
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Identifikation des abweichenden Versenders		
Identifikation des Versenders, Wert		SF123456
Globaler Identifier des Versenders, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Name/Firmierung des Versenders, Wert		
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Versenders		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
Detailinformationen zur Anschrift des Versenders		
Postleitzahl, Wert		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
Detailinformationen zu Steuerangaben des Versenders		
Steuernummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Umsatzsteueridentnummer, Wert		
Art der Steuernummer	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA
Detailinformationen zur tatsächlichen Lieferung		
Tatsächlicher Lieferungszeitpunkt, Wert	Liefer- und Leistungsdatum im umsatzsteuerrechtlichen Sinn	
Detailinformationen zum zugehörigen Lieferavis		
Lieferavisdatum, Wert		
Lieferavisnummer, Wert		
Detailinformationen zum zugehörigen Lieferschein		
Lieferscheindatum, Wert		
Lieferscheinnummer, Wert		

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5**Stand:**
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Gruppierung von Angaben zur Zahlung		
Zahlungsreferenz, Wert	Verwendungszweck, Kassenzeichen	
Währung, Wert		EUR
Detailinformationen zum abweichenden Rechnungsempfänger		
Identifikation des Rechnungsempfängers, Wert		IN123456
Art der Identifikationsnummer		SELLER_ASSIGNED, BUYER_ASSIGNED
Globaler Identifier des abweichenden Rechnungsempfängers, Wert	GLN, DUNS, BIC,...	GENODED1SPK, 4000001000005
Art der globalen Identifikationsnummer		0021, 0088, 0060
Name/Firmierung des Rechnungsempfängers, Wert		
Detailinformationen zum Ansprechpartner des Rechnungsempfängers		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
Detailinformationen zur Anschrift des Rechnungsempfängers		
Postleitzahl, Wert		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
Detailinformationen zur Steuernummer des abweichenden Rechnungsempfängers		
Steuernummer, Wert Umsatzsteueridentnummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer, Wert	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA
Detailinformationen zur Zahlungsart		
Zahlungstyp, Wert	UNCL 4461	10
Freitext zur Zahlungsmethode, Wert		
Bankverbindung des Käufers		
IBAN, Wert		
Kontonummer, Wert		
Kontonummer des Verkäufers		
IBAN, Wert		
Kontonummer, Wert		
Bankinstitut des Käufers		
BIC, Wert		
Bankleitzahl, Wert		
Bank, Wert		
Bankinstitut des Verkäufers		
BIC, Wert		
Bankleitzahl, Wert		
Bank, Wert		
Detailinformationen zu Steuerangaben		
Steuerbetrag, Wert		
Währung		EUR
Steuerart (Code), Wert		VAT
Grund der Steuerbefreiung (Freitext), Wert		
Basisbetrag der Steuerberechnung, Wert		
Währung		EUR
Steuerkategorie, Wert		
Steuerprozentsatz, Wert		
Detailinformationen zur Rechnungsperiode		
Beginn der Rechnungsperiode, Wert		
Ende der Rechnungsperiode, Wert		

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5**Stand:**
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Detailinformationen zu Zu- und Abschlägen		
Schalter für Zu-/Abschlag, Wert		
Betrag des Zu-/Abschlags, Wert		
Grund des Zu-/Abschlags (Code), Wert		
Grund des Zu-/Abschlags (Freitext), Wert		
Detailinformationen zu den Steuerbeträgen		
Steuerbetrag, Wert		
Währung		EUR
Steuerart (Code), Wert		
Grund der Steuerbefreiung (Freitext), Wert		
Basismenge der Steuerberechnung, Wert		
Einheit der Basismenge		
Basisbetrag der Steuerberechnung, Wert		
Währung		EUR
Steuerkategorie, Wert		
Steuerprozentsatz, Wert		
Detailinformationen zu logistischen Servicegebühren	Transport- und Verpackungskosten	
Identifikation der Servicegebühr, Wert	Versandkosten, Transportkosten, Verpackungskosten	
Betrag der Servicegebühr, Wert		
Detailinformationen zu den Steuerbeträgen		
Steuerbetrag, Wert		
Währung		EUR
Steuerart (Code), Wert		
Grund der Steuerbefreiung (Freitext), Wert		
Basisbetrag der Steuerberechnung, Wert		
Währung		EUR
Steuerkategorie, Wert		
Steuerprozentsatz, Wert		
Detailinformationen zu Zahlungsbedingungen		
Freitext der Zahlungsbedingungen, Wert		
Fälligkeitsdatum, Wert		
Detailinformationen zu Zahlungszuschlägen		
Prozentwert des Zahlungszuschlags, Wert		
Betrag des Zahlungszuschlags, Wert		
Detailinformationen zu Zahlungsabschlägen		
Prozentwert des Zahlungsabschlags, Wert		
Betrag des Zahlungsabschlags, Wert		
Detailinformationen zu Belegsummen		
Steuerbasisbetrag, Wert	Rechnungnettosumme	
Steuergesamtbetrag, Wert		
Bruttosumme, Wert		
Anzahlungsbetrag, Wert		
Zahlbetrag, Wert		
Währung		EUR

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5**Stand:**
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Gruppierung von Positionsangaben		
Gruppierung von allgemeinen Positionsangaben		
Positionsnummer, Wert		
Freitext zur Position, Wert		
Gruppierung der Vertragsangaben auf Positionsebene		
Detailangaben zur zugehörigen Bestellung		
Bestelldatum, Wert		
Bestellposition, Wert		
Bestellnummer, Wert		
Detailangaben zum zugehörigen Vertrag		
Vertragsdatum, Wert		
Vertragsposition, Wert		
Vertragsnummer, Wert		
Detailangaben zu referenzierten Dokumenten		
Dokumentendatum, Wert		
Referenzierte Position, Wert		
Dokumentenummer, Wert		
Art des referenzierten Dokuments, Wert		
Detailinformationen zum Preis gemäß Bruttokalkulation exklusive Umsatzsteuer		
Preis, Wert		
Preisbasismenge, Wert		
Einheit der Preisbasismenge		1, 10, 100
Detailinformationen zum Preis gemäß Nettokalkulation exklusive Umsatzsteuer		
Nettopreis, Wert		
Preisbasismenge, Wert		
Einheit der Preisbasismenge		1, 10, 100
Detailangaben zur zugehörigen Endkundenbestellung		
Bestelldatum, Wert		
Bestellposition, Wert		
Bestellnummer, Wert		
Gruppierung von Lieferangaben aus Positionsebene		
Menge, berechnet, Wert		
Mengeneinheit		
Tatsächlicher Lieferzeitpunkt, Wert		
Detailinformationen zum zugehörigen Lieferavis		
Lieferavisdatum, Wert		
Lieferavisposition, Wert		
Lieferavisnummer, Wert		
Detailinformationen zur zugehörigen Wareneingangsmeldung		
Wareneingangsdatum, Wert		
Wareneingangsposition, Wert		
Wareneingangsnummer, Wert		
Detailinformationen zum zugehörigen Lieferschein		
Lieferscheindatum, Wert		
Lieferscheinposition, Wert		
Lieferscheinnummer, Wert		

ZUGFeRD Datenformat Version 0.5Stand:
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
Gruppierung von Angaben zur Abrechnung auf Positionsebene		
Detailangaben zu Steuern		
Steuerbetrag, Wert		
Währung		EUR
Steuerart (Code), Wert		
Grund der Steuerbefreiung (Freitext), Wert		
Basisbetrag der Steuerberechnung, Wert		
Währung		EUR
Steuerkategorie, Wert		
Steuerprozentsatz, Wert		
Detailinformationen zu Zu- und Abschlägen		
Schalter für Zu-/Abschlag, Wert		
Berechnungsreihenfolge der Zu- und Abschläge, Wert		
Prozentwert, Wert		
Basisbetrag, Wert		
Betrag des Zu-/Abschlags, Wert		
Grund für den Zu-/Abschlag (Code), Wert		
Grund des Zu-/Abschlags (Freitext), Wert		
Gesamtpositionsbetrag, Wert		
Gruppierung von Angaben zum Produkt bzw. zur erbrachten Leistung		
Globaler Identifier des Produktes, Wert	GTIN, ...	4E+12
Art der globalen Artikelnummer	GTIN, ISBN, ...	SRV, IB
Artikelnummer des Verkäufers, Wert		
Artikelnummer des Käufers, Wert	Artikelnummer	
Artikelbezeichnung, Wert		
Sprachkennzeichen, Wert		DE
Artikelbeschreibung, Wert		
Sprachkennzeichen, Wert		DE
Land der Produktherkunft (Code), Wert		DE