

# 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@ferd-net.de](mailto:zugferd@ferd-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

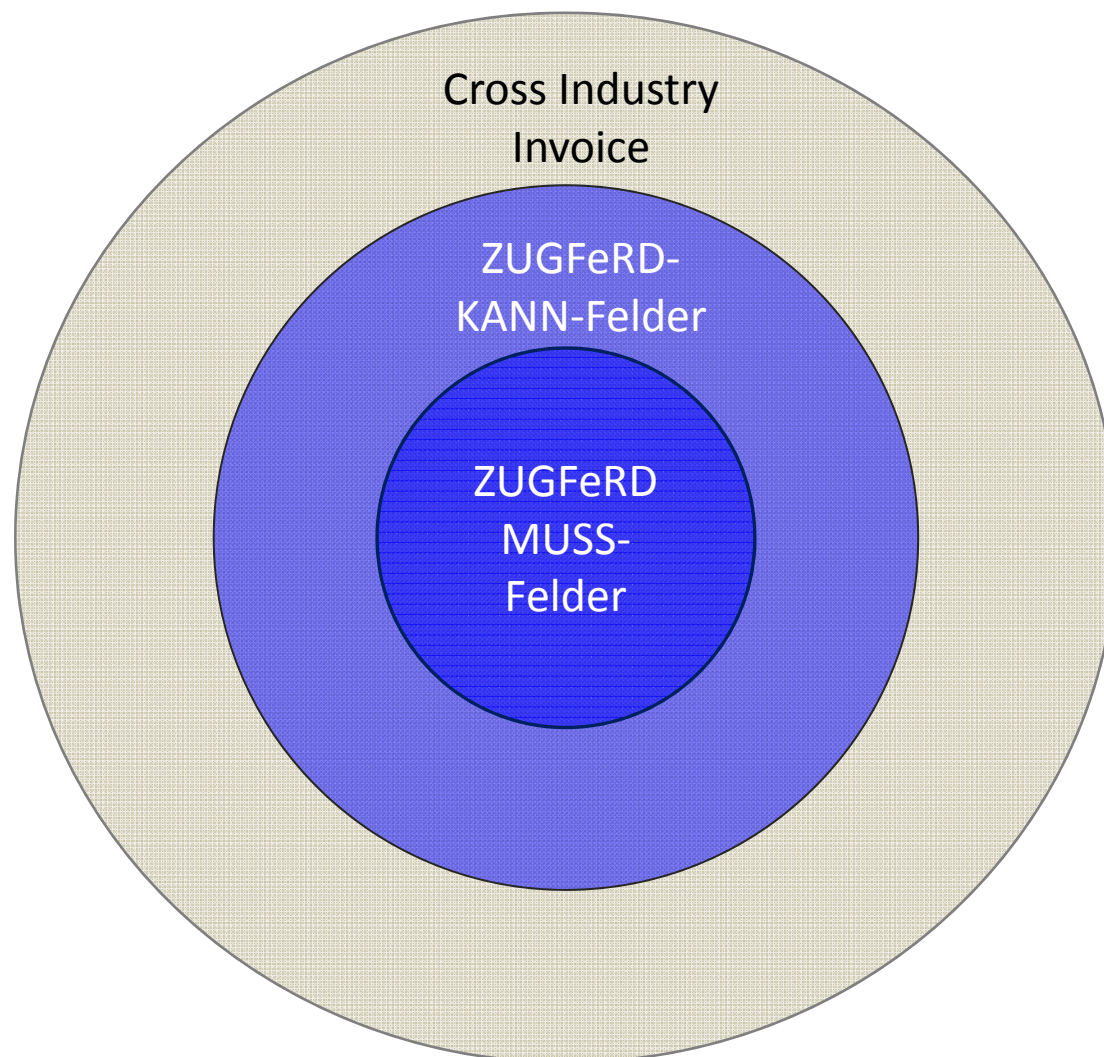
Folgende Business Terms sind im ZUGFeRD mindestens anzugeben  
(MUSS-Felder)

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

# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

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

# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
<b>Gruppierung von Lieferangaben</b>		
<b>Detailinformationen zur Konsignation oder Sendung</b>		
Versandart (Code), Wert		3
Identifikationsnummer des Versandes, Wert	GSIN, GINC, Sendungsladungsbezugsnummer (SLB), Flugnummer, ...	
<b>Detailinformationen zum abweichenden Warenempfänger</b>		
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		
<b>Detailinformationen zum Ansprechpartner des Warenempfängers</b>		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
<b>Detailinformationen zur Anschrift des Warenempfängers</b>		
Postleitzahl, Wert		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
<b>Detailinformationen zu Steuerangaben des Warenempfängers</b>		
Steuernummer, Wert Umsatzsteueridentnummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA
<b>Detailinformationen zum abweichenden Endempfänger</b>		
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		
<b>Detailinformationen zum Ansprechpartner des Endempfängers</b>		
Name des Ansprechpartners, Wert		
Abteilung des Ansprechpartners, Wert		
Telefonnummer des Ansprechpartners, Wert		
Faxnummer, Wert		
Emailadresse, Wert		
<b>Detailinformationen zur Anschrift des Endempfängers</b>		
Postleitzahl		69876
Adresszeile 1, Wert		Kundenstraße 15
Adresszeile 2, Wert		3. Etage rechts
Ort, Wert		Frankfurt
Land (Code), Wert		DE
<b>Detailinformationen zu Steuerangaben des Endempfängers</b>		
Steuernummer, Wert Umsatzsteueridentnummer, Wert		201/113/40209DE234567891
Art der Steuernummer	Steuernummer, Umsatzsteueridentnummer	FC, VA



# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

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

# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

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



# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

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

# ZUGFeRD Datenformat Version 0.5

Stand:  
26. November 2012

Name	Synonyms	Beispiel
<b>Gruppierung von Angaben zur Abrechnung auf Positionsebene</b>		
<b>Detailangaben zu Steuern</b>		
Steuerbetrag, Wert		
Währung		EUR
Steuerart (Code), Wert		
Grund der Steuerbefreiung (Freitext), Wert		
Basisbetrag der Steuerberechnung, Wert		
Währung		EUR
Steuerkategorie, Wert		
Steuerprozentsatz, Wert		
<b>Detailinformationen zu Zu- und Abschlägen</b>		
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		
<b>Gruppierung von Angaben zum Produkt bzw. zur erbrachten Leistung</b>		
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