MF DACH

WEBINAR

E-Rechnung mit MF Dach

Pflichten ab 2027 · ZUGFeRD · XRechnung · Umsetzung in der Praxis

Markus Friedrich Datentechnik

Stand: November 2026

Das erwartet Sie

- Was ändert sich 2027 – und für wen?
- Welche Pflichten bestehen beim Empfang und Versand?
- ZUGFeRD und XRechnung einfach erklärt
- Einstellungen und Export in MF Dach/MF Handwerk
- Import in MF Belegmanager
- Typische Stolperfallen und Ihre Checkliste

E-Rechnungspflicht: die drei Stichtage

2025

Empfang verpflichtend

Inländische Unternehmen müssen E-Rechnungen empfangen können.

2027

Versand für größere Betriebe

Vorjahresgesamtumsatz 2026 über 800.000 €: grundsätzlich E-Rechnung für inländische B2B-Umsätze, aber nur wenn Gegenüber dem zustimmt!

2028

Versand grundsätzlich für alle

Auch Betriebe < 800.000 €; gesetzliche Ausnahmen bleiben bestehen.
+ *ViDA (digitales Meldesystem)*

Maßgeblich ist der Gesamtumsatz des Rechnungsausstellers im Vorjahr (§ 27 Abs. 38 UStG).

Was ändert sich ab 2027 konkret?

- Betriebe mit mehr als 800.000 € Gesamtumsatz im Jahr 2026 müssen grundsätzlich strukturierte E-Rechnungen ausstellen.
- Ein normales PDF per E-Mail ist keine E-Rechnung!
- Bei höchstens 800.000 € Vorjahresumsatz gelten 2027 noch Übergangsregeln, aber nur wenn Gegenüber dem zustimmt!
- Ausnahmen* beachten.

* z.B. steuerfreie Leistungen (kein Solar!), Privatkunden, Kleinstbetragrechnungen <250€,...)

Welche Pflichten gibt es?

- Empfangen: seit 2025 E-Rechnungen annehmen und lesbar machen können.
- Ausstellen: je nach Umsatz ab 2027 bzw. grundsätzlich ab 2028.
- Inhalt: Pflichtangaben vollständig und im passenden strukturierten Format.
- Archivieren: E-Rechnung einschließlich strukturiertem Originalteil aufbewahren (regelmäßig 8 Jahre).
- Prüfen: Rechnung und Übertragungsweg mit dem Auftraggeber abstimmen.

PDF, ZUGFeRD oder XRechnung?

Normales PDF

Menschenlesbar, aber ohne normierte strukturierte Rechnungsdaten.

Allein kein E-Rechnungsformat.

Strukturierte E-Rechnung

Maschinenlesbare Daten ermöglichen automatisierte Verarbeitung.

Gängige Formate: ZUGFeRD und XRechnung.

ZUGFeRD: PDF + XML

Für den Menschen

Die Rechnung lässt sich wie ein gewöhnliches PDF ansehen.

Die XML-Daten sind in die PDF/A-3-Datei eingebettet.

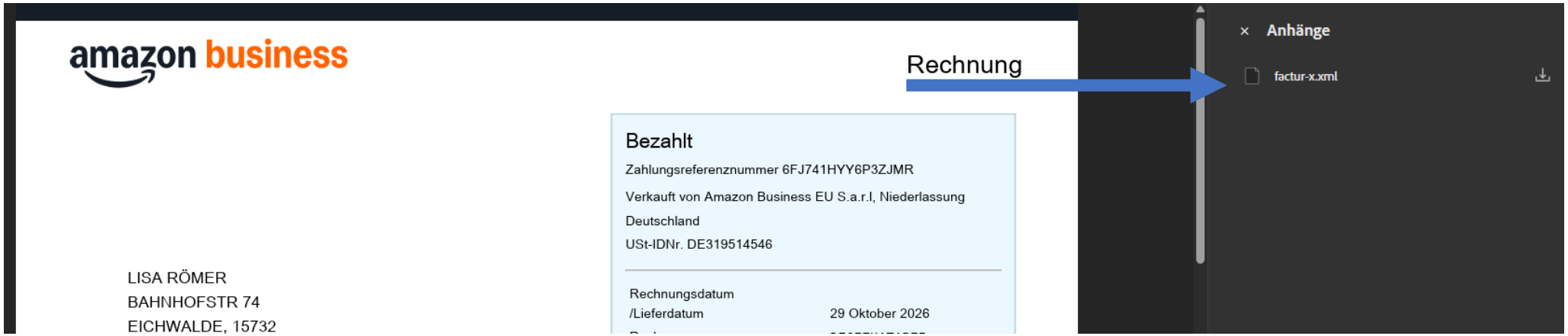
Für die Software

Die strukturierten Rechnungsdaten können automatisch verarbeitet werden.

Wichtig: Profil muss die gesetzlichen Anforderungen erfüllen.

ZUGFeRD: PDF + XML

Ein Beispiel



ZUGFeRD in MF Dach: so geht es

- Konfiguration → eigene Adresse: vollständige Firmendaten und USt-ID.
- Stammdaten → eigene Bankkonten: Bankverbindung und Standardbank festlegen.
- Konfiguration → Skonto: Zahlungsbedingungen / Fälligkeit hinterlegen – auch ohne Skonto!
- Bei § 13b: USt-ID des Rechnungsempfängers im Kunden hinterlegen. Filter ab Nov-Update!
- Im Dokument: Datei → Export → ZUGFeRD oder Datei → als Mail senden → ZUGFeRD.

ZUGFeRD in MF Dach: so geht es

- Zusatzangaben und Dateianhänge
- Sicherheitseinbehalte etc. in Konfiguration > Extras aktivieren
- Ältere Formate in Konfiguration einstellbar, durch Update immer aktuellste!

XRechnung: strukturiertes XML

Technisches Format

Eine XRechnung ist eine XML-Datei ohne zwingend enthaltene PDF-Ansicht.

Typisch bei öffentlichen Auftraggebern.

Zusätzliche Angaben

Bei öffentlichen Auftraggebern Leitweg-ID / Käuferreferenz erforderlich.

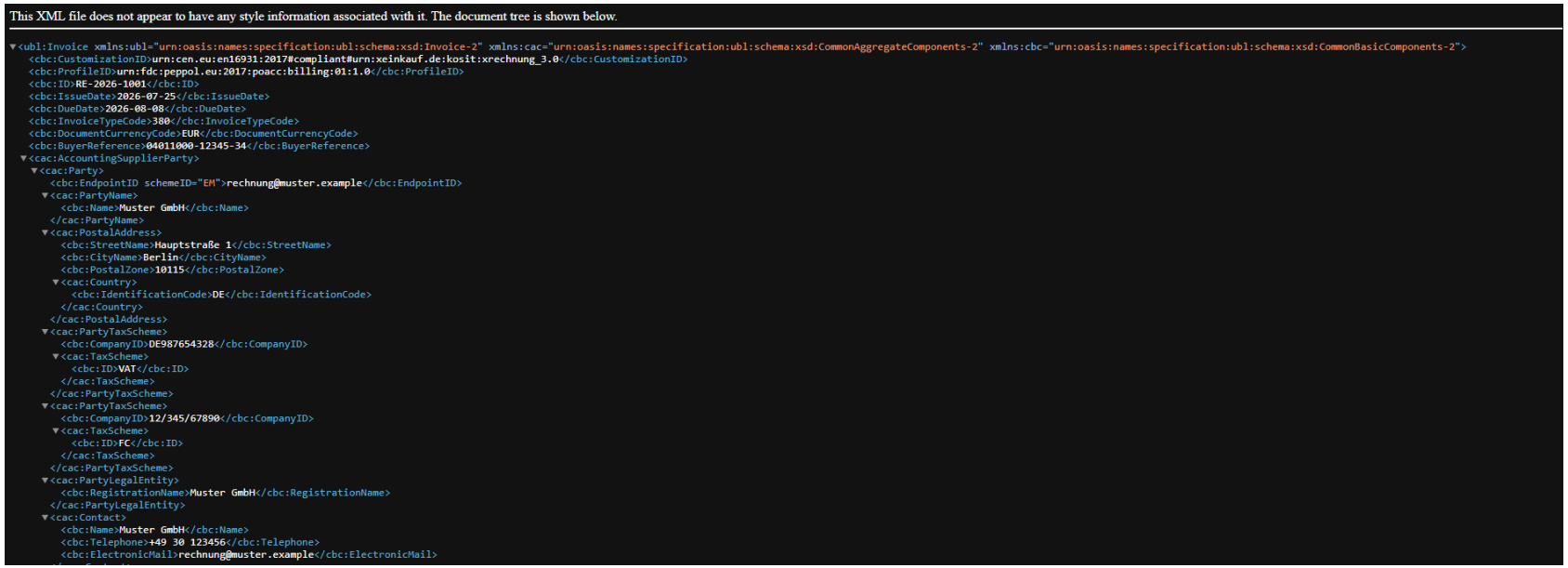
Je nach Auftraggeber Übertragungsweg, Version und Syntax beachten!

XRechnung: strukturiertes XML

Ein Beispiel



beispiel-xrechnung.xml



XRechnung in MF Dach: Vorbereitung

- Konfiguration → eigene Adresse: USt-ID mit großgeschriebenem „DE“.
- Stammdaten → Bearbeiter: Name, Telefonnummer und E-Mail-Adresse.
- Stammdaten → eigene Bankkonten: mindestens eine IBAN.
- Kunde → sonst. → E-Rechnung: Käuferreferenz / Leitweg-ID hinterlegen.
- Kunden-Hauptadresse: E-Mail-Adresse des Empfängers prüfen.

XRechnung: Export und Zusatzangaben

- Datei → Export → XRechnung oder Datei → als Mail senden → XRechnung.
- Extras → XRechnung: Projektkennung, Bestellnummer und Anhänge ergänzen.
- Konfiguration: Extras → elektronische Rechnung: bei Bedarf Syntax (CII / UBL) und Version wählen.
- Nach Updates prüfen: immer wieder die neueste Version aktiviert.
- Öffentliche Auftraggeber: Einreichungsportal und Anforderungen vorher klären.

Typische Fehler vermeiden

- „Käufer-ID fehlt“: Kundendaten aktualisieren und erneut ins Dokument übernehmen (Rechtsklick auf Kundenadresse > aktualisieren.
- Jede Position braucht eine Positionsnummer.
- Alternativ- / Bedarfspositionen und „entfällt“ vor dem Export prüfen.
- Sicherheitseinbehalte gesondert behandeln?
- ZUGFeRD: nur unterstützte Maßeinheiten verwenden.

Eingangsrechnungen in MF Dach plus

- MF Belegmanager kann XRechnung und ZUGFeRD einlesen.
- Im geöffneten Buchungsdialog Rechnung aus E-Mail oder Ordner hineinziehen.
- Rechnungsdaten wie Nummer und Betrag werden übernommen.
- Import mit Validierung ersetzt nicht die fachliche Rechnungsprüfung und ordnungsgemäße Archivierung.

Checkliste: bereit für 2027?

- Umsatz 2026 und Beginn der Versandpflicht klären.
- Eigene Adresse, USt-ID, Bankkonto und Zahlungsbedingungen prüfen.
- Kundendaten, § 13b Ust-ID, Käuferreferenz/Leitweg-ID (öffentliche AG) und Empfänger-E-Mail ergänzen (AP).
- Versandprozess und Archivierung festlegen.
- MF Dach aktualisieren und Rechnungsausgabe testen.

Tipps und hilfreiche Links

- Xrechnung validieren vor Upload beim Serviceportal Baden-Württemberg:
  https://erechnungsvalidator.service-bw.de/

- ZUGFeRD validieren online:
  https://www.getzugferd.com/validate

- ZUGFeRD Fehlermeldung googeln oder Fehlercode nachschlagen unter
  https://zugferd-validator.de/fehlercodes

Fragen & Antworten

Vielen Dank für Ihre Teilnahme!

Kontakt zu Ihrem Fachhändler

www.mf-dach.de/kontakt/fachhandler oder bei Hilfe > Info

Weitere Informationen und Schritt-für-Schritt-Anleitungen:

www.mf-dach.de · info@mf-dach.de

Lisa Römer

Quellen & Hinweise

- MF Dach: „ZUGFeRD-Rechnungen in MF Dach“ (3 Seiten).
- MF Dach: „XRechnungen in MF Dach“ (3 Seiten).
- Bundesfinanzministerium / § 27 Abs. 38 UStG: Übergangsfristen.
- IHK München: E-Rechnungsformate und EN 16931.
- Stand: November 2026. Rechtliche und technische Änderungen vorbehalten.

www.mf-dach.de/download/schnittstellen/