



Hinweise Anlage Kreditor im Single-Creditor-Modell

Hinweise Anlage Kreditor im Single-Creditor-Modell

Stand Juli 2020

Inhalt

1.	Unite Financial Services als einziger Kreditor	3
2.	Kernpunkte Single-Creditor-Modell	3
3.	Hinweis zum rechtlichen Rahmen	4
4.	Checkliste zur Single-Creditor-Einführung im Unternehmen	5
5.	Anlage der UFS in Ihrem ERP-System	5
a.	Anlage in einem ERP-System am Beispiel SAP	6
b.	Verbuchung Unite Financial Services als Single Creditor in einem ERP-System am Beispiel von SAP	12
6.	Aufbau der Rechnung:	15
a.	Aufbau PDF-Rechnung	15
b.	Aufbau cXML-Rechnungsdatei	16
7.	Aufbau Regulierungsbrief	18
8.	FAQ Single-Creditor-Modell	19

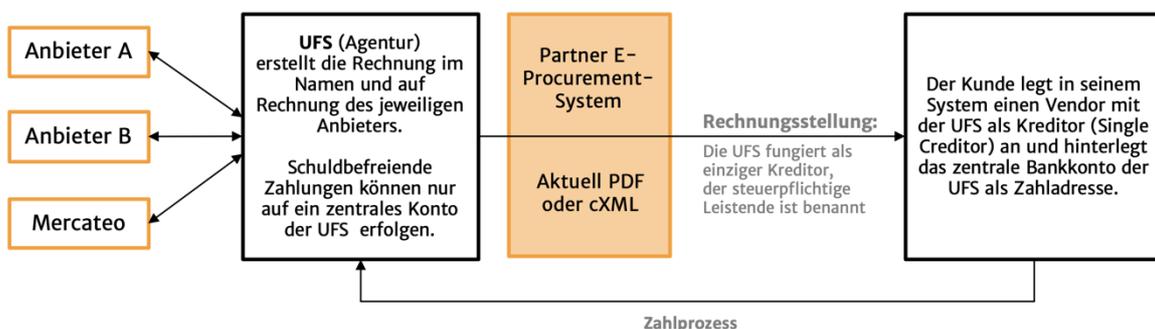
1. Unite Financial Services als einziger Kreditor

Über das B2B-Netzwerk Unite kann das einkaufende Unternehmen (im Folgenden Kunde) in direkte Vertragsbeziehungen mit mehreren Verkäufern/Lieferanten (im Folgenden Anbietern) treten und Bestellungen direkt übermitteln. Über einen zentralen Rechnungssteller (Unite Financial Services / UFS) erhalten Kunden die Rechnungen mehrerer Anbieter aus einer Hand, auf einem einheitlichen Template mit einem einheitlichen Zahlungsweg. Eine Anlage des Rechnungsstellers (Unite Financial Services / UFS) als einzigen Kreditor im ERP-Vendor-Account vereinfacht den Buchhaltungsprozess.

Vorteile:

- Identischer Rechnungsaufbau trotz mehrerer Anbieter
- Pflege bestehender Anbieter über eine technische Infrastruktur mit gebündelter, strukturierter Kommunikation (z.B. bei Retouren)
- 1:1-Beziehung zum Anbieter
- Einfaches, einheitliches Anbinden neuer Anbieter
- Automatische Prüfung der Anbieter im Vorfeld
 - KYC-Prozess im Rahmen der Bankprüfung
 - Sanktionslistenprüfung im Rahmen der Anbieteranbindung
 - Verpflichtung aller Anbieter, den Unite Code of Conduct zu akzeptieren
- Reduzierter Pflegeaufwand bei nur einem Kreditor im System

Der Single Creditor ist dabei ein verbundenes Unternehmen der Unite Network AG (Unite Financial Services / UFS) und hundertprozentige Tochtergesellschaft der Mercateo Beteiligungsholding AG. Alle Zahlungen müssen schuldbefreiend an die UFS erfolgen.



2. Kernpunkte Single-Creditor-Modell

- Die Unite Financial Services (UFS) agiert im Auftrag der Unite Network AG als Dienstleister für die Rechnungs- und Zahlungsabwicklung, die Vertragsbeziehung bleibt direkt zwischen Anbieter und Einkäufer bestehen. Der Anbieter ist Vertragspartner des Kunden und Verpflichteter bzw. Ansprechpartner für die Pre-/Post-Sales Abwicklung.

- Der Anbieter bleibt Leistungserbringer und Rechnungsverantwortlicher im umsatzsteuerlichen Sinne. Somit obliegt ihm die revisionssichere Archivierung der Rechnung und die Umsatzsteuerpflicht.
- In Ziffer 28.1 der Nutzungsbedingungen (https://unite.eu/de_DE in der Fassung vom 1. Oktober 2019) akzeptieren Kunde und Anbieter, dass nur bei Zahlung auf das von der UFS angegebene Konto für den Kunden schuldbefreiende Wirkung gegenüber dem Gläubiger (Anbieter) eintritt. Eine Zahlung an den Anbieter direkt ist in diesem Falle nicht vorzunehmen.
- Im gestörten Zahlungsfall, wenn nach drei Mahnungen kein Zahlungseingang erfolgt ist, geht der offene Posten an den Anbieter über und die Zahlung ist auf das von ihm angegebene Konto zu zahlen – es ist dann keine Single-Creditor-Verbuchung mehr möglich.
- UFS erstellt Rechnungen im Namen und für Rechnung des Anbieters wie folgt:
 - eine Rechnung pro Lieferant und Auftrag (mit mehreren Positionen)
 - Rechnungen/Zahlungen für Teillieferungen
 - nur inländische Geschäfte (keine grenzüberschreitenden Leistungen im umsatzsteuerlichen Sinne)
- Bei einer Rechnungsstellung durch die UFS hat der Kunde die Möglichkeit, anstelle der Anbieter nur die UFS als einzigen Kreditoren in seinen ERP-Systemen anzulegen.
- In Ziffer 28.2 der Nutzungsbedingungen Unite (in der Fassung vom 1. Oktober 2019) verpflichten sich Kunden und Anbieter, untereinander kein längeres Zahlungsziel als 30 Tage zu vereinbaren. Das Hinterlegen unterschiedlicher Zahlungsbedingungen in einem ERP Vendor-Account funktioniert in der Regel nicht.
- Um eine zweifelsfreie Zuordnung der Kundenzahlung zu gewährleisten und eine Rücküberweisung zu vermeiden, benötigt die Unite Network AG vor der Zahlung auf das von der UFS angegebene Konto vom Kunden in jedem Fall ein Zahlungsavis per E-Mail im PDF-Format an die Adresse service@unite-financial.eu mit folgenden Angaben:
 - Rechnungsnummer
 - UFS Referenznummer
 - Rechnungsbetrag
 - Zahlungsdatum
 - Gesamtsumme
- Zur Rechnungsabgrenzung und um dem Saldierungsverbot § 246 Abs. 2 S 1 HGB zu entsprechen, erhält der Einkäufer regelmäßig oder auf Anforderung per E-Mail im PDF-Format einen stichtagsbezogenen Regulierungsbrief, der alle offenen Rechnungsbeträge pro Anbieter auflistet. Eine Vorlage des Regulierungsbriefes findet sich unten und ist unter https://www.unite.eu/de_DE/knowledgebase/einkaufen-ueber-eprocurement-system/single-creditor-modell abrufbar.

3. Hinweis zum rechtlichen Rahmen

Die grundsätzliche steuer- und handelsrechtliche Zulässigkeit einer Anlage der Unite Financial Services als einzigen Kreditoren in den Handelsbüchern eines einkaufenden Unternehmens wurde gegenüber Unite von einer großen internationalen Steuer- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft für die Länder, in denen das Single-Creditor-Modell verfügbar ist, bestätigt.

Bei Bedarf können wir das jeweilige Landesdokument gerne zur Verfügung stellen.

4. Checkliste zur Single-Creditor-Einführung im Unternehmen

Folgende Punkte empfehlen wir im Vorfeld der Einführung des Single-Creditor-Modells intern zu klären um eine reibungslose Umsetzung zu gewährleisten:

- Bitte überzeugen Sie sich, dass das Modell in den Ländern Ihrer Wahl zur Verfügung steht. Das Single-Creditor-Modell wird nur in Ländern angeboten, in denen die steuer- und handelsrechtliche Zulässigkeit gegenüber Unite geprüft und bestätigt wurde. In manchen Ländern mit besonderen Rahmenbedingungen können wir alternative Abwicklungsarten anbieten.
- Nur Anbieter, die im Agenturmodell die Rechnungen über die UFS erstellen lassen, können über den Single Creditor UFS verbucht werden. Wir helfen Ihnen gerne, auf Ihre Wunschlieferanten zuzugehen, falls diese das Modell noch nicht anbieten.
- Bitte informieren Sie Ihr Accounting, ihren Steuerberater und/oder Wirtschaftsprüfer über das Modell und die Vorgehensweise bei der Verbuchung der Rechnungen, damit es bei Steuerprüfungen nicht zu Verwirrung kommt und Fragen schnell und korrekt beantwortet werden können.
- Wir gehen davon aus, dass Sie nach Maßgabe Ihrer internen Prozesse, Buchhaltungs- und Compliance-Regeln abstimmen, wie die Verbuchung der Rechnungen im Single-Creditor-Modell in Ihrem Unternehmen umgesetzt werden können.

5. Anlage der UFS in Ihrem ERP-System

Die Anlage im ERP-System erfolgt, ähnlich einem CPD-Konto, als Sammel-Vendor für mehrere Leistende /Anbieter.

Als Kreditor fungiert die Unite Financial Services (UFS) mit einem zentralen Bankkonto bei einem Zahlungsdienstleister, auf das alle Zahlungen eingehen müssen, um schuldbefreiend zu sein (Ziffer 28.1 der Nutzungsbedingungen Unite).

Einen Letter Head mit allen Stammdaten zum Anlegen je Land stellen wir Ihnen gerne zur Verfügung. Sie finden ihn zudem auf https://stage03.unite.eu/de_DE/howTo/letterhead unter dem Reiter „Musterdateien“.

Aus Sicht des Einkäufers werden die einzelnen Verbindlichkeiten, die sich aus der Nutzung des Unite Netzwerks ergeben, auf diesem Sammel-Vendor der UFS gebündelt. Der sich daraus ergebende Saldo ist unter den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen auszuweisen. Eine weitere Untergliederung in der Bilanz des Einkäufers (z.B. unter Angabe der Namen der Anbieter) sieht das Gesetz nicht vor.

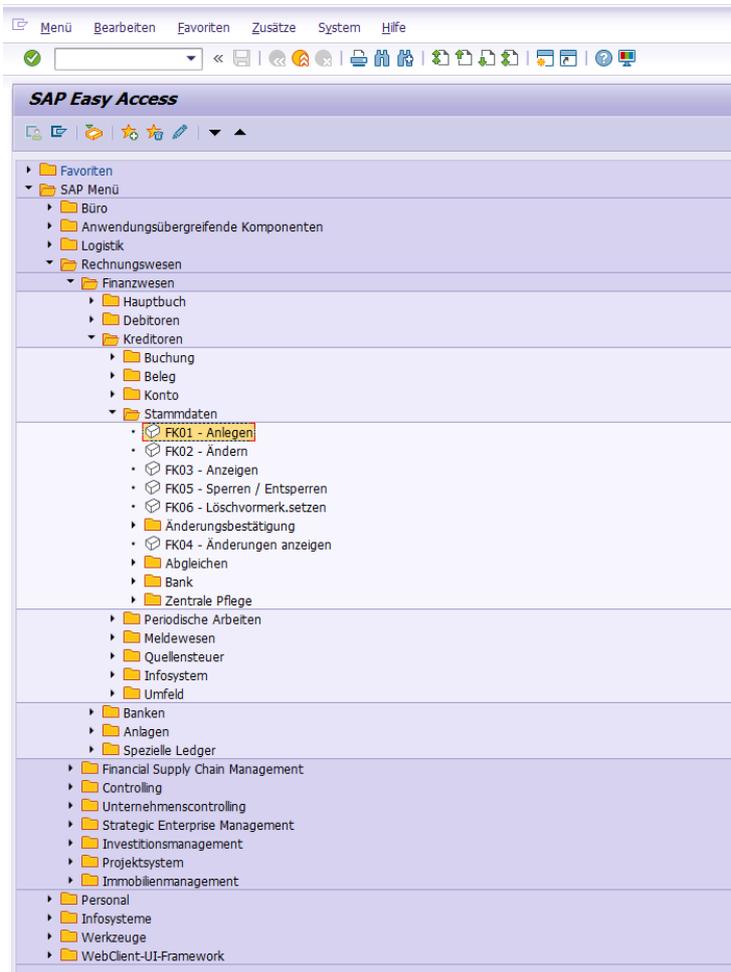
Um dem Saldierungsverbot § 246 Abs. 2 S 1 HGB zu entsprechen, stellt Unite dem Einkäufer regelmäßig oder auf Anfrage einen Regulierungsbrief (Beispiel siehe unten) zur Verfügung, der stichtagsbezogen alle offenen Posten nach Anbietern auflistet.

a. Anlage in einem ERP-System am Beispiel SAP

Einstieg

Komponente SAP-FI
Transaktion FK01 –
Kreditor anlegen

- SAP-Menü
- > Rechnungswesen
 - > Finanzwesen
 - > Kreditoren
 - > Stammdaten
 - > FK01 – Anlegen



Kreditor anlegen

- Auswahl Buchungskreis und Kontengruppe

The screenshot shows the 'Kreditor anlegen: Einstieg' window with a search dialog titled 'Kontengruppe Kreditor (5) 22 Einträge gefunden'. The dialog displays a table of creditor groups with columns for 'Gruppe', 'NK', 'CPD', and 'Bedeutung'. The 'Lieferant' group (0001) is highlighted.

Gruppe	NK	CPD	Bedeutung
0001	06	<input type="checkbox"/>	Lieferant
0002	06	<input type="checkbox"/>	Warenlieferant
0003	06	<input type="checkbox"/>	Abweichender Zahlungsempfänger
0004	06	<input type="checkbox"/>	Rechnungssteller
0005	06	<input type="checkbox"/>	Spediteur
0006	06	<input type="checkbox"/>	Bestelladresse
0007	06	<input type="checkbox"/>	Werke
0012	06	<input type="checkbox"/>	Hierarchieknoten
0100	06	<input type="checkbox"/>	Lieferant-Verteilzentrum
CPD	06	<input checked="" type="checkbox"/>	CPD-Kreditoren (int.NrVergabe)
CPDL	04	<input checked="" type="checkbox"/>	CPD-Kreditoren (ext.NrVergabe)
DARL	06	<input type="checkbox"/>	Darlehensgeber
KRED	06	<input type="checkbox"/>	Kreditoren (int. NrVergabe)
LIEF	04	<input type="checkbox"/>	Kreditoren (ext. NrVergabe)
MNFR	04	<input type="checkbox"/>	Hersteller (ext. NrVergabe).
ONE	02	<input checked="" type="checkbox"/>	Einmal-Lieferant
REIS	06	<input type="checkbox"/>	Reisende
VENO	07	<input type="checkbox"/>	Vendor
VERT	06	<input type="checkbox"/>	Vertreter
YEMP	05	<input type="checkbox"/>	Angestellte
ZAG1	04	<input type="checkbox"/>	Agenturabr.(K ext Nr. Vergabe)
ZVND	04	<input type="checkbox"/>	Lieferant (manuelle Nummer)

Kreditor anlegen: Anschrift

- Ausfüllen von Name, Suchbegriff, Adresse, Kommunikationsdaten

Empfehlung:

Bemerkung mit Hinweis auf Single Creditor, somit kann das Feld verknüpft und angezeigt werden in der Transaktion FBL1N „Kreditoren-Konto-Posten anzeigen/ändern“

Kreditor anlegen: Anschrift

Zusatzdaten Mercateo

Kreditor

Vorschau Internat. Versionen

Name
 Anrede
 Name

Suchbegriffe
 Suchbegriff 1/2

Straßenadresse
 Straße/Hausnummer
 Postleitzahl/Ort
 Land Region

Postfachadresse
 Postfach
 Postleitzahl
 Firmenpostleitzahl

Kommunikation
 Sprache Weitere Kommunikation...
 Telefon Nebenstelle
 Fax Nebenstelle
 E-Mail
 Standardkomm.art
 Datenleitung
 Telebox

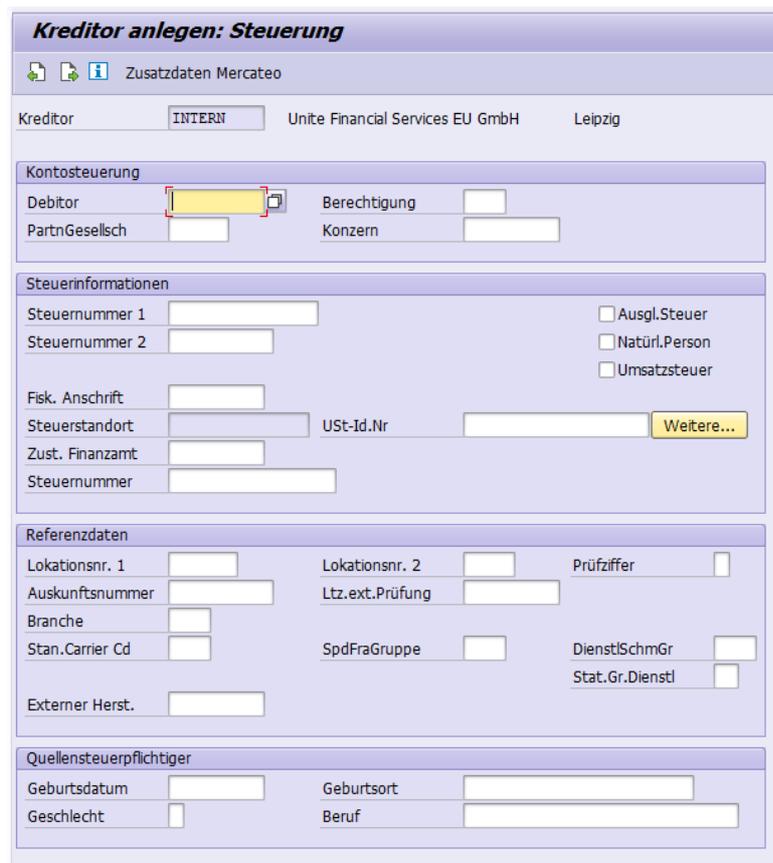
Bemerkungen

Kreditor anlegen: Steuerung

Hinweis:

Die UFS erstellt Rechnungen im Namen und für Rechnung eines Anbieters und übernimmt die Zahlungsabwicklung. Die Hinterlegung von Steuernummer entfällt, da nur der Anbieter als Leistungserbringer umsatzsteuerverpflichtet ist.

- Feld „Debitor“: Möglichkeit der automatischen Verbuchung durch Verknüpfung für Zahlungsverkehr



Kreditor anlegen: Steuerung

Zusatzdaten Mercateo

Kreditor: INTERN Unite Financial Services EU GmbH Leipzig

Kontosteuerung

Debitor: Berechtigung:
 PartnGesellsch: Konzern:

Steuerinformationen

Steuernummer 1: Ausgl.Steuer
 Steuernummer 2: Natürl.Person
 Umsatzsteuer

Fisk. Anschrift:
 Steuerstandort: USt-Id.Nr:
 Zust. Finanzamt:
 Steuernummer:

Referenzdaten

Lokationsnr. 1: Lokationsnr. 2: Prüfziffer:
 Auskunftsnr: Ltz.ext.Prüfung:
 Branche:
 Stan.Carrier Cd: SpdFraGruppe: DienstSchmGr:
 Externer Herst.: Stat.Gr.Dienstl:

Quellensteuerpflichtiger

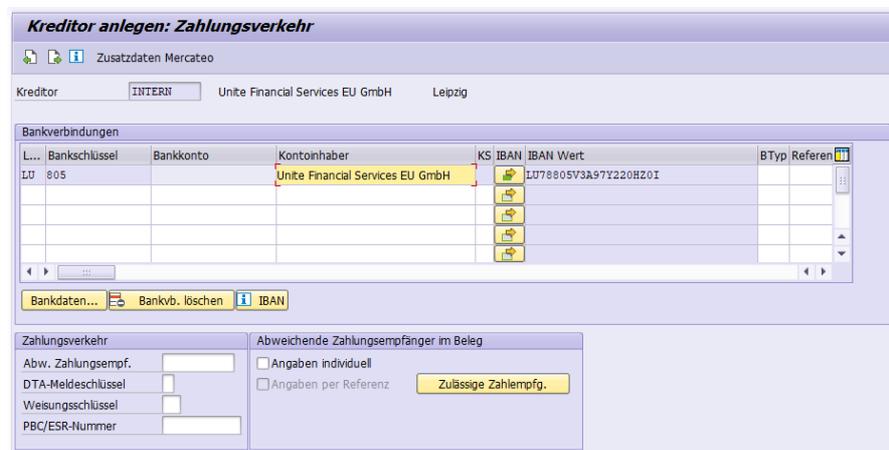
Geburtsdatum: Geburtsort:
 Geschlecht: Beruf:

Kreditor anlegen: Zahlungsverkehr

- Eingabe Bankdaten des von der UFS benannten Kontos.

Wichtig:

Alle Überweisungen müssen auf dieses Konto erfolgen, da nur Zahlungen auf dieses von der UFS benannte Konto schuldbefreiend sind.



Kreditor anlegen: Zahlungsverkehr

Zusatzdaten Mercateo

Kreditor: INTERN Unite Financial Services EU GmbH Leipzig

Bankverbindungen

L...	Bankschlüssel	Bankkonto	Kontoinhaber	KS	IBAN	IBAN Wert	BTyp	Referen
LU	805		Unite Financial Services EU GmbH			LU78805V3A97Y220H201		

Zahlungsverkehr

Abw. Zahlungempf.:
 DTA-Meldeschlüssel:
 Weisungsschlüssel:
 PBC/ESR-Nummer:

Abweichende Zahlungsempfänger im Beleg

Angaben individuell
 Angaben per Referenz

Kreditor anlegen: Kontoführung Buchhaltung

- Auswahl Abstimmkonto: Einschränkung auf Verbindlichkeiten im Inland, da aktuell kein Crossborder umgesetzt wird.

Kreditor anlegen: Kontoführung Buchhaltung

Zusatzdaten Mercateo

Kreditor: INTERN Unite Financial Services EU GmbH
Buchungskreis: MS01

Kontoführung

Abstimmkonto: [] Sortierschlüssel: []
Zentrale: [] Präferenzkennz.: []
Berechtigung: [] Finanzdispogruppe: []
Minderh.Kennz.: [] Freigabegruppe: []
Zertifizierdatum: []

Verzinsung

Zinskennzeichen: [] Letzter Stichtag: []
Zinsrhythmus: [] Letzter Zinslauf: []

Quellensteuer

Qst.Kennz.: [] Befehlsnummer: []
Qst.Land: [] Befristet bis: []
Qst.Klasse: [] Befehlsgrund: []

Referenzdaten

Alte Kontonr.: [] Personalnummer: []

Abstimmkonto (2) 9 Einträge gefunden

Einschränkungen

Sachkonto Langtext

152010	Abschlagszahlungen Lieferanten
211000	Verbindlichkeiten Inland
211001	Andere Verbindlichkeiten
212000	Verbindlichkeiten Ausland
212001	Verbindlichkeiten Kreditoren Österreich
213000	Accounts Payable - Intercompany
213001	Interests Payable - Intercompany
213002	Cash Pool Payables - Intercompany
217100	

Kreditor anlegen: Zahlungsverkehr Buchhaltung

- Auswahl der Zahlungsbedingung & Zahlungswege
 - 30 Tage Zahlungsziel ist mit allen Anbieter vereinbart, für die die UFS Rechnungen erstellt.
 - Bitte achten Sie darauf, dass nur SEPA-Überweisungen getätigt werden, um Gebühren zu vermeiden

Hinweis:

Die Möglichkeit von Sammelüberweisungen besteht.

Kreditor anlegen: Zahlungsverkehr Buchhaltung

Zusatzdaten Mercateo

Kreditor: INTERN Unite Financial Services EU GmbH
Buchungskreis: MS01

Zahlungsdaten

Zahlungsbed: [] Toleranzgruppe: []
Dauer Schrif.: [] Prf.dopp.Rech.: []

Automatischer Zahlungsverkehr

Zahlwege: [] Zahlungssperre: [] Zur Zahlung frei: []
Abweich.Zempf.: [] Hausbank: []
Einzelzahlung: [] GruppierSchl.: []
Wechsellimit: [] EUR
Avis per EDI: []

Rechnungsprüfung

Toleranzgruppe: []

Zahlwege

K...	Z...	Bedeutung	K...	Z...	Bedeutung
<input checked="" type="checkbox"/>	L	Auslandsüberweisung	<input type="checkbox"/>	E	Einzug
<input type="checkbox"/>	U	Überweisung	<input type="checkbox"/>	SEPA	SEPA Einzug
<input type="checkbox"/>	Y	SEPA Überweisung			

<p>Wichtig: Die Erstellung von Avisen ist notwendig. Bitte senden Sie diese grundsätzlich an service@unite-financial.eu</p>	
<p>Kreditor anlegen: Korrespondenz Buchhaltung</p> <ul style="list-style-type: none"> Anlage des Kreditorenkontos hiermit abgeschlossen 	

b. Verbuchung Unite Financial Services als Single Creditor in einem ERP-System am Beispiel von SAP

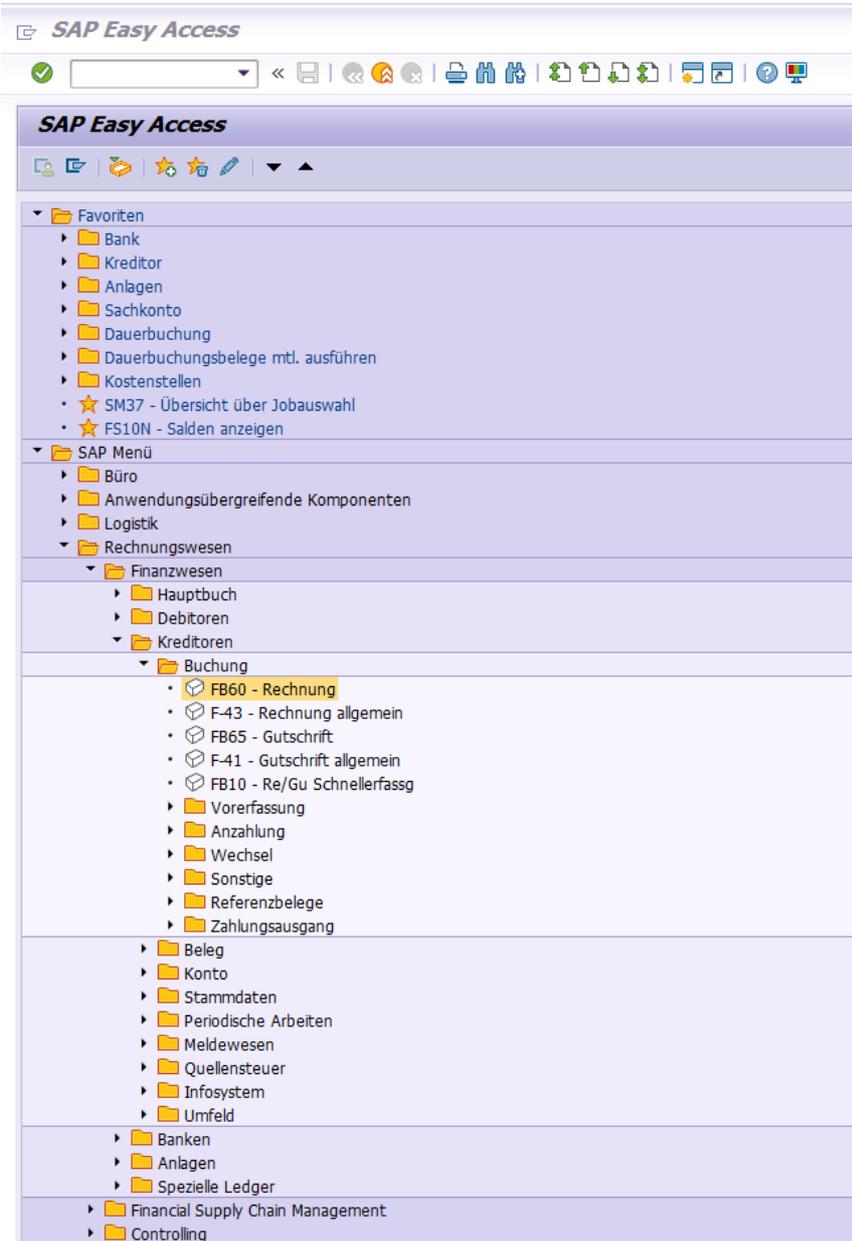
Einstieg:

SAP-FI

Transaktion FB60 –
Kreditorenrechnung
erfassen

SAP-Menü

- » Rechnungswesen
- » Finanzwesen
- » Kreditoren
- » Buchung
- » FB60 – Rechnung



Kreditorenrechnung erfassen

- Eingabe der Rechnungsbestandteile
- Durch Aufrufen des angelegten Kreditors wird dieser zur Kontrolle im rechten Feld der Eingabemaske angezeigt.

Kreditorenrechnung erfassen: Buchungskreis MS01

Arbeitsvorlagen an | Buchungskreis | Merken | Simulieren | Vorerfassen | Bearbeitungsoptionen

Vorgang: Rechnung | Saldo: 0,00

Grunddaten | Zahlung | Detail | Steuer | Notiz

Kreditor: SonderH:
 Rechnungsdatum: Referenz:
 Buchungsdatum: 05.02.2019 Periode: 2
 Belegart: Kreditoren Rechn..
 Übergreifd.Nr:
 Betrag: EUR Steuer rechnen
 Steuerbetrag: V9 (Vorsteuer 19 %)
 Text:
 Buchungskreis:

0 Positionen (Erfassungsvariante : ITEMS T1)

Er.	S...	Sachkonto	Kurztext	S/H	Betrag Bel...	Betrag Hauswähru...	S..	Kostenstelle	Text	Tagt
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			
				Soll		0,00	V9			

Empfehlung:

Im Text- oder Zuordnungsfeld kann Anbieter sowie Lieferumfang eingepflegt werden z.B.: „Im Namen und für Rechnung des Anbieters XYZ“

Kreditorenrechnung erfassen: Buchungskreis MS01

Arbeitsvorlagen an | Buchungskreis | Merken | Simulieren | Vorerfassen | Bearbeitungsoptionen

Vorgang: Rechnung | Saldo: 0,00

Grunddaten | Zahlung | Detail | Steuer | Notiz | Hauswährung

Kreditor: 401052 | SonderH: | Referenz: 68363836
 Rechnungsdatum: 17.12.2018 | Buchungsdatum: 17.07.2020 | Periode: 7
 Belegart: Kreditoren Rechn... | Übergreifd.Nr.:
 Betrag: 1.494,25 | EUR | Steuer rechnen
 V9 (Vorsteuer 19%)
 Text: Rechnung im Namen & Auftrag von Anbieter GmbH
 Zahlungsbed.: 30 Tage netto | Basisdatum: 17.07.2020
 Buchungskreis:

Kreditor Adresse:
 Unite Financial Services EU GmbH
 Neumarkt 9
 D-04109 LEIPZIG
 DEUTSCHLAND
 IBAN: LU78805V3A97Y220HZ01
 SWIFT: MAGYLUL1XXX
 Mangopay S.A.
 OPS

1 Positionen (Erfassungsvariante : ITEMS T1)

S...	Sachkonto	S/H	Betrag	Bel...	S..	Kostenstelle	Text	Zuordnung
<input checked="" type="checkbox"/>	652000	Soll	1.494,25	V9	123456	Anbieter GmbH - Computerzubehör	Powerstation	
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				
<input type="checkbox"/>		Soll		V9				

6. Aufbau der Rechnung:

a. Aufbau PDF-Rechnung



Unite Financial Services EU GmbH · Neumarkt 9 · 04109 Leipzig

Rechnungsadresse
Muster Einkäufer GmbH
Max Mustermann
Musterstr. 10
00000 Musterstadt
USt-ID.: DE123456789

Lieferadresse
Muster Einkäufer GmbH
Max Mustermann
Musterstr. 10
00000 Musterstadt

Rechnung
Diese Rechnung und die separate ausgewiesene MwSt. werden im Namen und im Auftrag gestellt von:
Anbieter:
Anbieter GmbH
Anbieter Platz 10
99999 Musterstadt
USt-ID.: DE813502791
Company Nr.: HRB 1111111

Rechnungsreferenz Anbieter: 1234567890 vom 01.02.2020

POS.	Artikelnummer.	Beschreibung	Lieferdatum	Menge	Einzelpreis	Gesamt	MwSt.
1	AG001-00123456790000	Beispielprodukt	23.02.2020	13	96,59	1.255,67	19,0%
					Netto	1.255,67	
					MwSt.	238,58	
					Gesamt	1.494,25	

Unite Financial Services EU GmbH erstellt diese Rechnung im Namen und im Auftrag des oben genannten Anbieters und übernimmt die Zahlungsabwicklung. Neumarkt 9, 04109 Leipzig, service@unite-financial.eu, Geschäftsführer: Frank Weigelt, Oliver Enderst
Sitz der Gesellschaft: Leipzig, Handelsregister: Amtsgericht Leipzig, HRB 33958, UStID DE 313797705

Vendor / Rechnungssteller UFS →

Bankverbindung UFS →

Rechtlicher Hinweis 1 zum Agenturmodell →

Daten des Verkäufers / Leistungserbringers →

Rechtlicher Hinweis 2 zum Agenturmodell →

b. Aufbau cXML-Rechnungsdatei

Hinweis:

Mögliche Rechnungsformate und Übertragungswege sind abhängig von der verwendeten E-Procurement-Lösung.

cXML Role	Description http://cxml.org/cXML User's Guide Version 1.2.036	Who	Example
From	This element identifies the originator of the cXML request. (3.1.7.1 Header/From)	Unite Financial Services with c/o Country address	<pre><InvoicePartner> <Contact role="from"> <!--From and issuerOfInvoice must be synonymous: Agency that creates the invoice in the name and on behalf of the supplier--> <Name xml:lang="en">Unite Financial Services EU GmbH</Name> <PostalAddress name="billing department"> <DeliverTo>c/o Mercateo Deutschland AG</DeliverTo> <Street>Fürstenfelder Straße 5</Street> <City>München</City> <PostalCode>80331</PostalCode> <Country isoCountryCode="DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact> </InvoicePartner></pre>
remitTo	The supplier's remittance address. For this role value, the Id Reference and PCard elements can be omitted. (10.2.3.1 Payment Partner/Contact)	Unite Financial Services with c/o Country address	<pre><InvoicePartner> <Contact role="remitTo"> <!--According to clause 28.1 of the Unite Terms of Use, only payments made to the account specified by Unite Financial Services shall be deemed to discharge the debt--> <Name xml:lang="en">Unite Financial Services EU GmbH</Name> <PostalAddress name="billing department"> <DeliverTo>c/o Mercateo Deutschland AG</DeliverTo> <Street>Fürstenfelder Str. 5</Street> <City>München</City> <PostalCode>80331</PostalCode> <Country isoCountryCode="DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact> </InvoicePartner></pre>
billTo	Copies the BillTo element from the OrderRequest document (13.3.2.4 ConfirmationHeader/Contact)	<Buyer>	<pre><InvoicePartner> <Contact role="billTo" addressID="XXX"> <Name xml:lang="en">Buyer Muster GmbH</Name> <PostalAddress name="default"> <DeliverTo>Buyer Muster GmbH</DeliverTo> <Street>Postfach 1111</Street> <City>Musterstadt</City> <PostalCode>00000</PostalCode> <Country isoCountryCode="DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact> </InvoicePartner></pre>
shipFrom	Starting point for shipments related to this order (13.3.2.4 ConfirmationHeader/Contact)	<Seller / Supplier> Commission invoice: <Principal of commission agent which sends the goods>	<pre><Contact role = "shipFrom"> <Name xml:lang = "en">Supplier Muster AG</Name> <PostalAddress> <Street>Test Weg 8</Street> <City>Musterdorf</City> <PostalCode>00000</PostalCode> <Country isoCountryCode = "DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact></pre>
shipTo	Copies the ShipTo element from the OrderRequest document (13.3.2.4 ConfirmationHeader/Contact)	<Buyer>	<pre><Contact addressID = "XXX" role = "shipTo"> <Name xml:lang = "en">Buyer Muster GmbH</Name> <PostalAddress name = "standard"><DeliverTo>Muster Banfer</DeliverTo> <Street>Postfach 1111</Street> <City>Musterstadt</City> <PostalCode>00000</PostalCode> <Country isoCountryCode = "DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact></pre>
issuerOfInvoice	From and issuerOfInvoice must be synonymous. (14.2.1.3 InvoiceDetailRequestHeader/InvoicePartner)	Unite Financial Services with c/o Country address	<pre><InvoicePartner> <Contact role="issuerOfInvoice"> <!--Agency that creates the invoice in the name and on behalf of the supplier--> <Name xml:lang="en">Unite Financial Services EU GmbH</Name> <DeliverTo>c/o Mercateo Deutschland AG</DeliverTo> <Street>Fürstenfelder Straße 5</Street> <City>München</City> <PostalCode>80331</PostalCode> <Country isoCountryCode="DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact> </InvoicePartner></pre>

soldTo	(14.2.1.3 InvoiceDetailRequestHeader/InvoicePartner)	<Buyer>	<pre> <InvoicePartner> <Contact role="soldTo" addressID="XXXX"> <Name xml:lang="en">Buyer Muster GmbH</Name> <PostalAddress name="default"> <DeliverTo>Buyer Muster GmbH</DeliverTo> <Street>Postfach 1111</Street> <City>Musterstadt</City> <PostalCode>00000</PostalCode> <Country isoCountryCode="DE">DE</Country> </PostalAddress> </Contact> </InvoicePartner> </pre>
wireReceiving Bank			<pre> <InvoicePartner> <Contact role="wireReceivingBank"> <!--According to clause 28.1 of the Unite Terms of Use, only payments made to the account specified by Unite Financial Services shall be deemed to discharge the debt--> <Name xml:lang="en">Mauggay S.A.</Name> </Contact> <IDReference domain = "swiftID" identifier = "MUGG2122"/></IDReference> <IDReference domain = "ibanID" identifier = "10780092497220801"/></IDReference> <IDReference domain = "accountName" identifier = "Unite Financial Services EU GmbH"/></IDReference> <IDReference domain = "accountID" identifier = "XKAT0220801"/></IDReference> <IDReference domain = "accountType" identifier = "Checking"/></IDReference> <IDReference domain = "branchName" identifier = "Mauggay S.A."/></IDReference> </InvoicePartner> <InvoiceDetailShipping> ... </pre>
Extrinsic paymentTermsNote		<Payment Terms>	<pre> </InvoiceDetailShipping> <PaymentTerm payInNumberofDays="30"/> <Comments>Bis zum 04.08.2020 ohne Abzug</Comments> <Extrinsic name = "paymentTermsNote">Bis zum 04.08.2020 ohne Abzug</Extrinsic> <Extrinsic name = "buyerVatID">DE11111111</Extrinsic> <Extrinsic name = "supplierVatID">DE000000000</Extrinsic> <Extrinsic name = "uniteFinancialVatID">DE313797705</Extrinsic> <!--UFS VAT-ID - not relevant for tax declaration--> <Extrinsic name = "uniteCustomerID">U10000258</Extrinsic> <Extrinsic name = "invoiceSourceDocument">PurchaseOrder</Extrinsic> <Extrinsic name = "invoiceSubmissionMethod">XML</Extrinsic> <Extrinsic name = "supplierOrderReference">0099788872</Extrinsic> <Extrinsic name = "noteToPayee">U10000258 880002464</Extrinsic> <Extrinsic name = "supplierCommercialIdentifier">HRB 000000</Extrinsic> <Extrinsic name = "legalNote">Unite Financial Services EU GmbH is the issuer of this invoice in the name and on behalf of Supplier Muster AG Test Muster Reg B Musterdorf 00000 DE</Extrinsic> <!--legal note must be in readable format--> </pre>
Extrinsic buyerVatID		<Buyer VAT ID>	
Extrinsic supplierVatID		<Supplier VAT ID> Commission invoice: <commission agent VAT ID>	
Extrinsic UniteFinancialVatID		UFS VAT ID DE313797705	
Extrinsic UniteCustomerID		<Unite Customer ID>	
Extrinsic InvoiceSourceDocument		<Invoice Source>	
Extrinsic InvoiceSubmissionMethod		<Invoice Submission Method>	
Extrinsic SupplierOrderReference		<Supplier Order Reference>	
Extrinsic NoteToPayee		<Transfer Reference>	
Extrinsic legalNote		Unite Financial Services EU GmbH is the issuer of this invoice in the name and on behalf of the <supplier>	
Extrinsic supplierCommercialIdentifier		<Commercial ID of supplier> Commission invoice: <Commercial ID of commission agent>	

7. Aufbau Regulierungsbrief

Um dem Saldierungsverbot § 246 Abs. 2 S 1 HGB zu entsprechen, stellt Unite dem Einkäufer regelmäßig oder auf Anfrage einen Regulierungsbrief zur Verfügung, der stichtagsbezogen alle offenen Posten nach Anbietern auflistet.

Stichtag

Offene Posten jeweils summiert nach Leistungsbringer

Teilzahlungen werden abgebildet

Debitorische Kreditoren werden abgebildet

Unite Financial Services EU GmbH · Neumarkt 9 · 04109 Leipzig

unite
FINANCIAL SERVICES

Muster Einkäufer GmbH
Max Mustermann
Musterstr. 10
00000 Musterstadt
USt-ID.: DE123456789

Ihre Kundennummer.: D34567
service@unite-financial.eu

Alle Preise in Euro angegeben

Zahlbar an: Unite Financial Services EU GmbH
Bankverbindung: Unite Financial Services EU
SWIFT/BIC: MAGYLUL1XXX
IBAN: LU78805V3A97Y220HZ01

Datum: 01.02.2020

Regulierungsbrief zum 01.01.2020

POS.	Datum	Rechnungsnummer	Anbieter (Leistender)	Offene Beträge
1	03.11.2018	T-23-1001	Bechtle	115,82
2	01.12.2018	T-23-1002	Bechtle	16,52
3	04.12.2018	T-23-1003	Bechtle	53,20
4	20.12.2018	T-23-1004	Bechtle	106,30
5	29.12.2018	T-23-1005	Bechtle	2,22
	SUMME			294,06
6	03.11.2016	90933099	mercateo	55,82
7	03.11.2016	90933100	mercateo	63,20
8	03.11.2016	90933101	mercateo	105,22
9	03.11.2016	90933102	mercateo	3,42
10	03.11.2016	90933103	mercateo	20,00
	SUMME			247,66
11	03.11.2016	27553	Manutan	46,11
12	03.11.2016	27553	Manutan	-50,00
	SUMME			-3,89

Unite Financial Services EU GmbH, Neumarkt 9, 04109 Leipzig, service@unite-financial.eu,
Geschäftsführer: Frank Weigel, Oliver Endert; Sitz der Gesellschaft: Leipzig, Handelsregister: Amtsgericht Leipzig, HRB 33958,
UStID DE 313797705.

8. FAQ Single-Creditor-Modell

Wie funktioniert das Single-Creditor-Modell von einem zentralen Rechnungssteller (Unite Financial Services / UFS)	<p>Das Single-Creditor-Modell räumt dem Einkäufer die Option ein, bei einer Vielzahl von Anbietern nur einen zentralen Rechnungssteller (Unite Financial Services / UFS) als einzigen Kreditor im ERP-Vendor-Account zu erfassen.</p> <p>Zu diesem Zweck beauftragen der Einkäufer und der Anbieter die Unite Network AG und diese, in einer Unterbeauftragung, die Unite Financial Services (UFS), das Single-Creditor-Modell durchzuführen.</p> <p>Die UFS erstellt die Rechnungen des Anbieters in dessen Namen und auf dessen Rechnung und übernimmt unter Zuhilfenahme eines Zahlungsdienstleisters die Zahlungsannahme und Weiterleitung der Zahlung des Kunden an den Anbieter.</p> <p>Die Zahlungen sind hierbei von dem Kunden ausschließlich auf das von der UFS angegebene Konto zu leisten.</p>
Wer ist mein Vertragspartner bei einem Einkauf über Unite?	Direkter Vertragspartner ist der Anbieter, bei dem über Unite bestellt wird.
Welche Anbieter kann ich im Single-Creditor-Modell alles auf einen Kreditor buchen?	Alle Anbieter, bei denen die UFS Rechnungserstellung und Zahlungsabwicklung über die Unite Plattform übernimmt.
Was ist die Steuernummer von Unite Network AG?	<p>Die Steuernummer der Unite Network AG ist die DE205372170. Die Unite Network AG ist nur Vertragspartner für die über Unite bereitgestellten Dienste, jedoch nicht Anbieter oder Anbieter von Waren und/oder Leistungen der Anbieter. Unite handelt auch nicht als Vertreter für die Unternehmen.</p> <p>Die Verantwortung für die Einhaltung sämtlicher gesetzlicher Bestimmungen oder behördlicher Anordnungen nach der für den jeweils über Unite einzugehenden Vertrag maßgeblichen Rechtsordnung liegt ausschließlich bei den jeweils vertragsschließenden Unternehmen.</p> <p>Die Steuernummer des steuerpflichtigen Leistenden findet sich, zum Beispiel für den Fall einer Prüfung, jeweils auf der Rechnung.</p>
Was ist die Steuernummer des zentralen Rechnungsstellers (Unite Financial Services / UFS)?	<p>Da die UFS als Agent zwar die Rechnungen erstellt, aber nicht Leistender im Kaufvertrag und damit nicht steuerpflichtig ist, ist deren Steuernummer nicht im Vendor anzulegen.</p> <p>Die Steuernummer des steuerpflichtigen Leistenden findet sich, zum Beispiel für den Fall einer Prüfung, jeweils auf der Rechnung.</p>
Warum verwendet die UFS eine c/o Adresse bei einer Mercateo Landesgesellschaft?	Die verwendeten inländischen c/o Adressen sind in manchen ERP-Systemen nötig, damit auf die korrekten inländischen Mehrwertsteuersätze geprüft wird.
Was ist das Zahlungsziel bei Bestellungen über Unite?	In Ziffer 28.2 verpflichten sich Kunden und Anbieter, untereinander kein längeres Zahlungsziel als 30 Tage zu vereinbaren.
Warum gibt es ein einheitliches Zahlungsziel von 30 Tagen für alle Anbieter, die ich im Single-Creditor-Modell verbuchen kann?	Ziel des einheitlichen Zahlungsziels von 30 Tagen ist es, eine Vereinheitlichung zu schaffen, wenn mehrere Anbieter auf einen Kreditor gebucht werden, auf dem in den meisten ERP-Systemen nur ein Zahlungsziel hinterlegt werden kann.

Wie kann ich mit meinem Anbieter Skonti vereinbaren und abwickeln?	Auf Grund des einheitlichen Zahlungsziels auf einem zentralen Kreditor im System sind Skonti systemtechnisch momentan nicht abbildbar. Grundsätzlich besteht aber volle Vertragsfreiheit zwischen Anbieter und Einkäufer.
Wer liefert mir die Waren?	Vertragspartner und Leistender im Kaufvertrag ist der Anbieter. Die Unite Network AG und die Unite Financial Services sind Dienstleister (Agent) bei der Abwicklung von Bestellweiterleitung, Rechnungserstellung und Zahlungsabwicklung.
An wen kann ich mich wenden, wenn Waren nicht oder verspätet eintreffen?	Vertragspartner und Leistender im Kaufvertrag ist der Anbieter. Er ist Ihr direkter Ansprechpartner, wenn es um Fragen zur Erfüllung und Abwicklung des Vertrags geht.
An wen überweise ich das Geld?	In Ziffer 28.1 vereinbaren die Nutzer, dass nur bei Zahlung auf das von der UFS angegebene Konto für den Kunden schuldbefreiende Wirkung gegenüber dem Gläubiger (Anbieter) eintritt. Eine Zahlung an den Anbieter direkt ist in diesem Falle nicht vorzunehmen.
Von wem erhalte ich die Rechnung?	Die Unite Financial Services (UFS) erstellt die Rechnung im Namen und für Rechnung des jeweiligen Anbieters / Leistenden. Die UFS ist damit lediglich als Dienstleister für den Anbieter tätig und nicht Partei des Kaufvertrags.
In welchem Format erhalte ich die Rechnung?	Die Übertragung der Rechnungen hängt vom verwendeten E-Procurement Lösung ab und erfolgt momentan in den Formaten PDF und cXML.
Auf welchem Übertragungsweg erhalte ich die Rechnung?	Die Übermittlung der Rechnungen hängt vom verwendeten E-Procurement-Lösung ab und erfolgt momentan über einen der folgenden Übertragungswege: → PDF-Rechnungen per E-Mail: Der Kunde gibt hierzu eine E-Mail-Adresse an, an die die Rechnungen zu übermitteln sind. → Bei Rechnungen im cXML-Format sind weitere Übertragungswege abhängig von der verwendeten E-Procurement-Lösung des Kunden möglich.
Warum überweise ich das Geld nicht direkt an den Anbieter?	Durch die Zahlungen auf ein zentrales Sammeltreuhandkonto der UFS, übernimmt diese die Rolle des Kreditors und kann als Single Creditor in den Büchern geführt werden.
Was muss ich bei einer Überweisung beachten?	Nur Zahlungen an das Sammeltreuhandkonto beim Zahlungsdienstleister der UFS sind für den Einkäufer schuldbefreiend (Ziffer 28 Nutzungsbedingungen).
Warum ist es wichtig, dass ich ein Zahlungsavis sende?	Um eine zweifelsfreie Zuordnung der Kundenzahlung zu gewährleisten und eine Rücküberweisung zu vermeiden, benötigt die Unite Network AG vor der Zahlung auf das von der UFS angegebene Konto vom Kunden in jedem Fall per E-Mail ein Zahlungsavis im PDF-Format an die Adresse service@unite-financial.eu .
Was muss in einer Zahlungsavis an die service@unite-financial.eu alles enthalten sein?	→ Rechnungsnummer → Rechnungsbetrag → Zahlungsdatum → Gesamtsumme

An wen kann ich mich wenden, wenn ich Fragen zur Rechnung habe?	Bitte wenden Sie sich bei inhaltlichen Fragen zur Rechnung an Ihren Vertragspartner, den jeweiligen Anbieter. Für Fragen zur Rechnungserstellung können Sie sich auch gerne an die Adresse service@unite-financial.eu wenden.
Was passiert, wenn ich einen falschen Betrag überweise oder eigenständig Beträge für Retouren verrechne?	Da die UFS keine Verfügungsgewalt über das auf das Sammeltreuhandkonto eingezahlte Geld hat, müssen Beträge, die nicht eindeutig den über die UFS versandten Rechnungen oder Rechnungskorrekturen zugeordnet werden können, abgewiesen werden.
Wie kann ich mit dem Anbieter kommunizieren?	Jeder Anbieter stellt Kontaktdaten und Retouren Adresse über die Unite Plattform zur Verfügung. Diese können dort in der "App Verwaltung" eingesehen werden.
Welche Zahlungsmöglichkeiten gibt es?	Momentan bieten wir nur Zahlungen auf Rechnung an.
Welches Unternehmen erstellt die steuerlich relevante Rechnung?	Die Unite Financial Services erstellt die steuerlich relevante Rechnung im Namen und für Rechnung des jeweiligen Anbieters.
Berechtigen die Rechnungen zum Vorsteuerabzug, auch wenn sie von der UFS und nicht vom Leistenden ausgestellt sind?	Ja, die Vorsteuerabzugsfähigkeit wurde für die einzelnen Länder auch von einer großen Steuer- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft gegenüber der Unite Network AG bestätigt. Die Stellungnahme können Sie bei Ihrem Unite Ansprechpartner jederzeit abrufen.
Kann ich die Rechnungen, die von der UFS ausgestellt sind, auch auf einen Kreditur des Leistenden buchen?	Jedes Unternehmen kann nach eigener Prüfung ggf. unter Einbeziehung von steuerlichen und buchhalterischen Beratern entscheiden, ob der Leistende oder der Rechnungsersteller, an den die Zahlung erfolgt, in den Büchern als Kreditur geführt wird.
Muss ich etwas bei der Verbuchung der durch die Unite Financial Services GmbH (UFS) erstellten Rechnungen beachten?	Nein, verbuchen Sie die Rechnungen wie gewohnt auf den Kreditur der Unite Financial Services GmbH. Wichtig ist, dass die Zahlungen an das auf der Rechnung angegebene Sammeltreuhandkonto erfolgen.
Wie kann ich zu einem bestimmten Stichtag die offenen Posten gegenüber den Leistenden belegen, wenn ich alles auf einen Kreditur buche?	Die Unite Financial Services stellt auf Anfrage einen sogenannten Regulierungsbrief mit einer stichtagsbezogenen Auflistung aller offenen Posten gegenüber den jeweiligen Anbietern zur Verfügung.
Was ist der Regulierungsbrief?	Zur Rechnungsabgrenzung erhält der Kunde regelmäßig oder auf Anforderung per E-Mail im PDF-Format einen stichtagsbezogenen Regulierungsbrief, der alle offenen Rechnungsbeträge pro Anbieter auflistet.
Ist es möglich, die Umsätze pro Lieferant auszuwerten obwohl ich alles auf einen Kreditur buche?	Die meisten E-Procurement-Systeme ermöglichen das Auswerten anhand der Leistenden abhängig davon wie die Rechnungen verbucht werden. Momentan bietet Unite von seiner Seite aus keine regelmäßige Auswertung, plant aber diese mittelfristig zur Verfügung zu stellen. Aktuell können Einzelauswertungen auf Anfrage erstellt werden.

<p>Wie kann ich reklamieren und retournieren?</p>	<p>Unite stellt für Retouren Anfragen ein zentrales Formular zur Verfügung, das sie unter folgendem Link aufrufen können: <u>Deutsch: https://portal.unite.eu/de_DE/returns/</u> <u>Englisch: https://portal.unite.eu/en_GB/returns/</u> <u>Österreich: https://portal.unite.eu/de_AT/returns/</u> <u>Irland / Englisch: https://portal.unite.eu/en_IE/returns/</u> <u>Spanisch: https://portal.unite.eu/es_ES/returns/</u> <u>Italienisch: https://portal.unite.eu/it_IT/returns/</u> <u>Französisch: https://portal.unite.eu/fr_FR/returns/</u> <u>Niederländisch: https://portal.unite.eu/nl_NL/returns/</u> <u>Belgien / Niederländisch: https://portal.unite.eu/nl_BE/returns/</u> <u>Slovakisch: https://portal.unite.eu/sk_SK/returns/</u></p> <p>Wir senden Ihre Anfrage in Ihrem Namen direkt an den jeweiligen Anbieter. Die Abwicklung erfolgt direkt zwischen Ihnen und dem Anbieter als Vertragspartner. Dieser wird Sie auch zum weiteren Vorgehen informieren. Im Falle einer Preisreduzierung oder Rücküberweisung erstellt der Anbieter eine Rechnungskorrektur oder Stornierung über die UFS.</p>
<p>Wie erhalte ich das Geld einer Rechnungskorrektur oder Stornierung zurück?</p>	<p>Wenn noch kein Geld an den Anbieter gezahlt wurde, können Sie den zu zahlenden Betrag entsprechend der Rechnungskorrektur verrechnen. Ist das nicht möglich, erhalten Sie Rücküberweisungen über das Treuhandkonto der UFS. Bitte überweisen Sie keine verrechneten Beträge ohne Rechnungskorrektur, da Überweisungen, die von der UFS nicht zugeordnet werden können, abgelehnt werden.</p>
<p>Warum mahnt mich die UFS obwohl mein Vertragspartner der jeweilige Lieferant ist?</p>	<p>Die UFS mahnt im Namen und für Rechnung des jeweiligen Anbieters. Ausstehende Beträge können weiterhin nur auf das Sammeltreuhandkonto der UFS überwiesen werden, damit sie schuldbefreiend sind.</p>
<p>Warum empfiehlt mir die UFS mich mit meiner Fachabteilung oder dem Steuerberater abzustimmen?</p>	<p>Wie alle unternehmerischen Entscheidungen muss jedes Unternehmens auch buchhalterische Fragen wie die Verbuchung von Zahlungsverpflichtungen auf den Agenturrechnungssteller anstelle des tatsächlichen Leistungserbringers selbst prüfen und dazu nach eigenem unternehmerischen Ermessen steuerlichen und/oder wirtschaftsprüfenden Rat einholen. Interne Prozesse und Fragen sollten von Ihrer Seite mit Ihrer Buchhaltung und Steuerberatung geklärt werden, damit keine Fragen bei einer Prüfung auftauchen. Die steuer- und handelsrechtskonforme Verbuchung der Rechnungen im Namen und für Rechnung der verschiedenen Anbieter durch UFS auf einen zentralen Kreditoren wurde für die einzelnen Länder von einer großen Steuer- und Wirtschaftsprüfungsgesellschaft gegenüber der Unite Network AG bestätigt. Die Stellungnahme können Sie bei Ihrem Unite Ansprechpartner jederzeit abrufen.</p>