

Verfahrensdokumentation

Fiskalische Aufzeichnung gemäß

GoBD/GDPdU

RS Consulting

Kematen, 46

39032 Sand in Taufers (BZ)

Italien

Verfahrensdokumentation

Die in diesem Dokument enthaltenen Informationen sind Eigentum der RS Consulting. Die Veröffentlichung darf nur unter Zustimmung von RS Consulting erfolgen.

© 2017 RS Consulting

Irrtum und technische Änderungen vorbehalten.

Weitere Informationen und Updates unter www.rsconsulting.bz.it

Hinweise zu diesem Dokument

Gültigkeitsbereich

Dieses Dokument beschreibt alle wesentlichen Merkmale des Betriebes von RSpos Software zur GoBD- und GDPdU-konformen Aufzeichnung von Transaktionsdaten. Dieses Dokument gilt ausschließlich für die Software-Versionen ab 1.15.14.

Weiterführende Informationen

Weiterführende Informationen und die neueste Version dieses Dokumentes finden Sie auf der Homepage unter www.rsconsulting.bz.it.

Anforderungen

Gesetzliche Bestimmungen

HINWEIS! Die Informationen in diesem Kapitel wurden nach bestem Wissen und Gewissen erstellt, für die Aktualität und Richtigkeit der Angaben beziehungsweise der Schlussfolgerungen kann jedoch keine Gewähr gegeben werden. Darüber hinaus ersetzt dieses Dokument keine fachkundige Beratung in steuerlichen und juristischen Fragen.

Systembeschreibung

Allgemein

Die Kassensoftware RSpos ist für den Einsatz auf Touch-PC Systemen ausgelegt. Die Bedienung wird über den Touchscreen ausgeführt. Die Software kann als Einzelplatzlösung oder auch im Verbund eingesetzt werden. Zudem kann die Pflege der Stammdaten und auch statistische Auswertungen über eine Backoffice-Software unter Windows ausgeführt werden. Sämtliche Stammdaten, Transaktionsdaten sowie das elektronische Journal werden auf dem internen Datenträger (Festplatte, SSD, o.ä.) gespeichert.

Voraussetzungen

Um den gesetzlichen Bestimmungen laut GoBD zu entsprechen ist mindestens die Version 1.15.14 erforderlich. Aufgrund der Tatsache, dass die Software laufend weiterentwickelt wird und auch Hinweise oder Kritikpunkte, die bei Prüfungen auftreten eingearbeitet werden, ist es in jedem Fall zu empfehlen die Software regelmäßig zu aktualisieren.

GoBD-Konformität

Die Software RSpos hat für Deutschland und Österreich, ab der Version 1.15.14, automatisch die GoBD-Aufzeichnung aktiviert. Diese muss nicht extra aktiviert werden und kann auch nicht deaktiviert werden. Die Daten werden auf dem internen Datenträger gespeichert und können jederzeit bei einer Prüfung auf einen externen Datenträger (USB-Stick) ausgelagert werden. Die erhaltene Datei ist eine csv-Datei und kann somit mit Excel geöffnet werden. Bei jeder Auslagerung wird die Datei aus dem internen Datenformat wieder neu erstellt um die Nichtveränderbarkeit zu gewährleisten.

Speicherung der Daten

Speicherung auf internem Datenträger

Auf dem internen Datenträger sind alle Daten in einem internen Format gespeichert.

Erfassungen, Geschäftsfälle, Belege

Es wird in jedem abgeschlossenen Geschäftsfall ein Beleg erstellt, der eine fortlaufende Belegnummer enthält, die auf dem Bestellbon auch ausgedruckt wird. Sobald diese Buchungen abgeschlossen werden erhalten sie die Informationen der Rechnung (Typ, Nummer, Datum), der Zahlungsart (Bar, Kreditkarte, ...) die Information welcher Bediener die Rechnung abgeschlossen hat sowie die Uhrzeit der Rechnungslegung. Wird eine Zeile storniert oder auf eine andere Bewegungsart (Eigenbedarf o.ä.) umgebucht so werden auch diese Informationen erfasst. Eine Zeile, die einmal gespeichert wurde kann nicht mehr entfernt werden, sondern muss in irgendeiner Form abgeschlossen oder storniert werden.

Wird eine Rechnung annulliert, was nur bis zum Z-Abschluss möglich ist, so wird die ursprüngliche Rechnung als annullierte Rechnung gekennzeichnet und auch entsprechend ausgewiesen und die Bewegungen werden auf dem ursprünglichen Tisch wiederhergestellt. Wird die Rechnung jetzt noch einmal abgeschlossen, so erhält sie eine neue fortlaufende Rechnungsnummer.

Datenspeicherung, Manipulationsschutz

Die Daten werden in Echtzeit in mehreren Dateien gepackt gespeichert. Die Daten sind binär mit einer fixen Satzlänge gespeichert und befinden sich im Hauptverzeichnis des Rechners. Der Dateiname gibt Auskunft über den Tag (z.B. „XX130201.txt“) da im Namen ein zweistelliges Kürzel für den Dateityp sowie das Datum im Format JJMMTT enthalten ist. Die Bewegungsdaten des Tages 18.09.2013 liegen z.B. in der Datei „MV130918.txt“. Die Datei PG130918.txt enthält hingegen die entsprechenden Zahlungsdaten bzw. Finanzwege. Der Schlüssel, der die beiden Dateien miteinander verbindet ist die Rechnungsnummer und der Rechnungstyp. Zusätzlich wird eine LOG-Datei mitgeschrieben die alle umsatzrelevanten Stammdatenänderungen sowie verschiedene zusätzliche Informationen zu Diagnosezwecken enthält.

Beim Tagesabschluss (Z-Abschluss) werden die Daten in ein Unterverzeichnis kopiert, das im Verzeichnis STAT für jedes Jahr und jeden Tag angelegt wird. Damit ist die Situation für diesen Tag jeweils gespeichert und jede Änderung an Stammdaten, Preisen usw. kann nachvollzogen werden. Sobald ein Tag abgeschlossen wird, wird er aus dem Hauptverzeichnis entfernt. Parallel werden die Bewegungen des Tages in einer Statistikdatei gruppiert gespeichert und zwar in der Datei „MOVSTAT.txt“. Diese Datei wird nicht im Unterverzeichnis des Tages gespeichert, sondern direkt im Verzeichnis „STAT“. Dadurch kann auch verhindert werden, dass ganze Tage einfach gelöscht werden. Das würde aber auch durch ein Loch in der fortlaufenden Z-Nummerierung auffallen.

Jede einzelne Rechnung wird als Druckdatei ebenfalls parallel in einer Datei gespeichert und zwar in einem reinen Textformat, das unabhängig von einem bestimmten Druckformat ist. Jede einzelne Rechnung egal ob gedruckt oder nicht wird dort gespeichert mit der Rechnungsnummer und dem Rechnungstyp als Schlüssel. Diese Datei befindet sich ebenfalls im Verzeichnis des jeweiligen Tages im Unterverzeichnis STAT und heißt z.B. CS130918.

Genauso werden die Tagesberichte (Z-Bericht und Kellnerberichte) zusätzlich noch als Druckdatei im Textformat gespeichert und zwar in der Datei CX130918 ebenfalls im Verzeichnis des jeweiligen Tages.

Datenexport Fiskaljournal

Aus den Dateien im jeweiligen Verzeichnis werden

Ebenfalls in diesem Verzeichnis werden die Exportdateien für die IDEA-Prüfsoftware gespeichert. Die XML-Datei mit der Beschreibung des Satzaufbaues und der Schlüsseldefinition wird hingegen vom Programm erstellt und mit den Daten des Kunden zum Zeitpunkt der Auslagerung vervollständigt. Es handelt sich dabei um 2 Dateien, die ebenfalls über die Rechnungsnummer miteinander verbunden sind. Auch die Log-Datei wird mit ausgelagert.

Spaltenbeschreibungen Export Files

Bewegungsdatei: ST EXP M.TXT

1. Tischnummer
2. Gastnummer bzw. Tisch-Unternummer
3. Kellnernummer, der die Bestellung eingegeben hat
4. Kellnernummer, der die Rechnung erstellt hat
5. Menge
6. Einzelpreis (der Gesamtbetrag der Zeile errechnet sich aus Menge x Preis)
7. PLU-Nummer
8. Artikelbeschreibung
9. Abschlussart mit entsprechender Beschreibung
10. Rechnungsnummer (jede Abschlussart hat ihren eigenen Nummernkreis)
11. Bewegungsdatum
12. Uhrzeit der Bestellung
13. Uhrzeit der Rechnung
14. Z-Nr des Tages
15. Annullierte Zeile (JA=die Rechnung wurde annulliert, der Tisch wurde wiederhergestellt und als neue Zeilen in der Bewegungsdatei gespeichert)
16. Fortlaufende Bestellnummer (kann auch Löcher enthalten, da auch die Stornobons mit nummeriert werden, die ja als Abschlussart gespeichert werden)
17. Mwst-Satz
18. Warengruppe mit entsprechender Beschreibung

Zahlungsdatei: ST EXP P.TXT

1. Tischnummer
2. Gastnummer bzw. Tisch-Unternummer
3. Kellnernummer, der die Rechnung erstellt hat
4. Menge
5. Einzelpreis (der Gesamtbetrag der Zeile errechnet sich aus Menge x Preis)
6. Zahlungskode
7. Zahlungsbeschreibung/Kundenname/Zimmer
8. Zahlungstyp
9. Abschlussart mit entsprechender Beschreibung
10. Rechnungsnummer (Abschlussart und Rechnungsnummer beziehen sich auf die entsprechenden Felder in den Bewegungen)

11. Bewegungsdatum
12. Annullierte Zeile (JA=die Rechnung wurde annulliert)

Die beiden Dateien sind über die Abschlussart und die Rechnungsnummer miteinander verknüpft. Barzahlungen ohne Zahlgeldeingabe sind in der Zahlungsdatei nicht enthalten.

Abschlussarten:

- 2 = Firmenbeleg
- 3 = Rechnung
- 4 = Beleg
- 5 = Training (nicht verwendet)
- 7 = Kreditbeleg
- 8 = Zimmertransfer

[Journaldaten exportieren](#)

Der Export der Journaldaten erfolgt über folgende Menüpunkte:

Funktion -> Menü -> Statistik -> Tagesdateien -> Export

Der Bedienerschlüssel muss für diese Operation berechtigt sein.

Ab der Version 1.16.26 enthält der Datenexport auch die entsprechende Dokumententypdefinition und die zugehörige XML-Beschreibungs-Datei mit der Definition der Exportdateien. Diese Dateien können über die Homepage heruntergeladen werden und sind nachfolgend auch abgedruckt. Die XML-Beschreibungsdatei wird auch mit auf den Stick gespeichert. Ist diese Version installiert so kann der Export auch rückwirkend mit den entsprechenden Definitionstabellen erfolgen.

XML-Beschreibungsdatei

```

<?xml version="1.0" encoding="UTF-8"?>
<!DOCTYPE DataSet SYSTEM "gdpdu-01-08-2002.dtd">
<DataSet>
  <Version>1.0</Version>
  <DataSupplier>
    <Name>DEMO BETRIEB</Name>
    <Location>DEMO ORT</Location>
    <Comment>Datentraegerüberlassung nach GDPdU vom 14.August 2002</Comment>
  </DataSupplier>
  <Media>
    <Name>CD Nummer 1</Name>
    <Table>
      <URL>ST_EXP_M.TXT</URL>
      <Name>Bestellungen</Name>
      <Description>Bestellungen-Bewegungsdaten</Description>
      <Validity>
        <Range>
          <From>20000101</From>
          <To>20170307</To>
        </Range>
        <Format>YYYYMMDD</Format>
      </Validity>
      <!-- Spezifiziert den Dezimaltrenner -->
      <DecimalSymbol>,</DecimalSymbol>
      <!-- kein Tausender-Separator -->
      <DigitGroupingSymbol></DigitGroupingSymbol>
      <VariableLength>
        <ColumnDelimiter>&#59;</ColumnDelimiter>
        <RecordDelimiter>&#13;&#10;</RecordDelimiter>
        <VariableColumn>
          <Name>Tischnummer</Name>
          <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
          <Name>Gastnummer bzw. Tisch-Unternummer</Name>
          <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
          <Name>Kellnernummer Bestellung</Name>
          <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
          <Name>Kellnernummer Rechnung</Name>
          <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
          <Name>Menge</Name>
          <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
          <Name>Einzelpreis</Name>
          <Numeric>
            <Accuracy>2</Accuracy>
          </Numeric>
        </VariableColumn>
      </VariableLength>
    </Table>
  </Media>
</DataSet>
  
```

```

<VariableColumn>
  <Name>Betrag</Name>
  <Numeric>
    <Accuracy>2</Accuracy>
  </Numeric>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>PLU Nummer</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Artikelbeschreibung</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Abschlussart</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Beschreibung Abschlussart</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Rechnungsnummer</Name>
  <Description>Nummernkreis pro Abschlussart</Description>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Bewegungsdatum</Name>
  <Date>
    <Format>DD.MM.YY</Format>
  </Date>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Uhrzeit Bestellung</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Uhrzeit Rechnung</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Z-Nr des Tages</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Storno</Name>
  <Description>JA=die Rechnung wurde annulliert, der Tisch wurde
wiederhergestellt und als neue Zeilen in der Bewegungsdatei gespeichert</Description>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Fortlaufende Bestellnummer</Name>
  <Description>kann Löcher enthalten, da auch die Stornobons mit
nummeriert werden, die ja als Abschlussart gespeichert werden</Description>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>

```

```

        <Name>Mwst-Satz</Name>
        <Numeric>
            <Accuracy>2</Accuracy>
        </Numeric>
    </VariableColumn>
    <VariableColumn>
        <Name>Warengruppe</Name>
        <Numeric/>
    </VariableColumn>
    <VariableColumn>
        <Name>Beschreibung Warengruppe</Name>
        <AlphaNumeric/>
    </VariableColumn>
</VariableLength>
</Table>
<Table>
    <URL>ST_EXP_P.TXT</URL>
    <Name>Zahlungen</Name>
    <Description>Barzahlungen ohne Zahlgeldeingabe sind in der Zahlungsdatei nicht
enthalten</Description>
    <Validity>
        <Range>
            <From>20000101</From>
            <To>20170307</To>
        </Range>
        <Format>YYYYMMDD</Format>
    </Validity>
    <VariableLength>
        <ColumnDelimiter>&#59;</ColumnDelimiter>
        <RecordDelimiter>&#13;&#10;</RecordDelimiter>
        <VariableColumn>
            <Name>Tischnummer</Name>
            <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
            <Name>Gastnummer bzw. Tisch-Unternummer</Name>
            <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
            <Name>Kellnernummer Bestellung</Name>
            <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
            <Name>Menge</Name>
            <Numeric/>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
            <Name>Preis</Name>
            <Numeric>
                <Accuracy>2</Accuracy>
            </Numeric>
        </VariableColumn>
        <VariableColumn>
            <Name>Betrag</Name>
            <Numeric>
                <Accuracy>2</Accuracy>
            </Numeric>
    </VariableLength>
</Table>

```

```

</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Zahlungskode</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Zahlungsbeschreibung/Kundenname/Zimmer</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Gruppe</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Abschlussart</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Beschreibung Abschlussart</Name>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Rechnungsnummer</Name>
  <Numeric/>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Bewegungsdatum</Name>
  <Date>
    <Format>DD.MM.YY</Format>
  </Date>
</VariableColumn>
<VariableColumn>
  <Name>Storno</Name>
  <Description>JA=die Rechnung wurde annulliert</Description>
  <AlphaNumeric/>
</VariableColumn>
<ForeignKey>
  <Name>Abschlussart</Name>
  <References>Bestellungen</References>
</ForeignKey>
<ForeignKey>
  <Name>Rechnungsnummer</Name>
  <References>Bestellungen</References>
</ForeignKey>
</VariableLength>
</Table>
</Media>
</DataSet>

```



www.rsconsulting.bz.it
