



KURZLEITFADEN · RISIKO · UMSATZSTEUERBETRUG

Netto geliefert, Nummer ungültig? Jede USt-IdNr. vorher geprüft.

Eine gültige USt-IdNr. ist die Grundlage für Reverse Charge und Lieferungen ohne Umsatzsteuer in der EU. Dieser Kurzleitfaden zeigt, wie PaperOffice Nummern über VIES prüft: einzeln, im Stapel und auf jeder Eingangsrechnung. Für Buchhaltung, Export und Kundenanlage.

WAS SIE MITNEHMEN

Die API fragt VIES ab und zeigt, ob das Ergebnis frisch ist. AI-DMS Ultra prüft die USt-IdNr. auf jeder Eingangsrechnung und meldet ungültige Nummern als Hinweis im Audit.

01 · DAS PROBLEM

Die Nummer sieht richtig aus. Geprüft hat sie niemand.

Ein neuer Geschäftskunde aus einem anderen EU-Land bestellt, die USt-IdNr. steht im Formular. Für eine Rechnung ohne Umsatzsteuer muss sie gültig sein. Die Abfrage im VIES-Portal kostet Zeit, und das Ergebnis landet bestenfalls als Screenshot in der Akte. Bei Lieferanten sieht oft niemand hin.

WARUM ES PASSIERT

Geliehene Nummern

Betrüger nutzen die USt-IdNr. einer echten Firma oder eine Nummer, die längst gelöscht ist. Auf Rechnung und Bestellformular sieht sie aus wie jede andere.

Einmal geprüft, dann vergessen

Wer im VIES-Portal nachsieht, prüft meist einmal bei der Anlage. Wird die Nummer später ungültig, fällt das im Alltag selten auf.

Register, die schweigen

Manche Mitgliedstaaten geben über VIES weder Namen noch Anschrift heraus. Dann ist offen, ob die Nummer wirklich zu der Firma gehört, die bestellt.

WORAN SIE ES MERKEN

- Der Name laut VIES passt nicht zu der Firma, die bestellt oder die Rechnung schreibt.
- Die Nummer hat für ihr Land das falsche Format oder eine falsche Prüfziffer.
- Lieferadresse und Land der USt-IdNr. passen nicht zusammen.
- Der einzige Nachweis zur Nummer ist ein alter Screenshot ohne Datum.
- Eine Lieferantenrechnung trägt eine USt-IdNr., die bei Ihnen nie geprüft wurde.

02 · DER WEG MIT PAPEROFFICE

Prüfen und speichern. Auch auf jeder Rechnung.

Ausgehend prüft Ihre Software die Nummer per API, bevor sie netto abrechnet. Eingehend prüft AI-DMS Ultra die USt-IdNr. des Absenders auf jeder Rechnung. Beides läuft gegen VIES, das System der EU-Kommission.

1

Format zuerst

Die API prüft zuerst das Länderformat. Eine formal falsche Nummer kommt sofort mit `format_valid false` zurück, ohne Abfrage bei VIES.

MODUL: UST-IDNR.-PRÜFUNG ÜBER VIES

2

Abfrage bei VIES

Zurück kommen `vies_valid`, Name und Anschrift, soweit der Mitgliedstaat sie offenlegt, Prüfzeitpunkt und Quelle. `company_data_status` zeigt, ob Daten offengelegt sind.

MODUL: UST-IDNR.-PRÜFUNG ÜBER VIES

3

Frisch oder gespeichert

`cached` zeigt, ob das Ergebnis aus einer früheren Prüfung stammt, `force_recheck` erzwingt eine neue Abfrage. Reverse Charge gilt in der Antwort bei bestätigter Nummer.

MODUL: UST-IDNR.-PRÜFUNG ÜBER VIES

4

Jede Eingangsrechnung

AI-DMS Ultra liest die USt-IdNr. des Absenders und prüft sie über VIES. Ungültige oder formal falsche Nummern und abweichende Namen stehen als Hinweis im Audit.

MODUL: AUDIT-CENTER

5

Beleg und Partner dazu

Der Trust Agent prüft die Rechnungs-PDF auf Manipulation. Relations AI ordnet Absender über die USt-IdNr. einer Organisation zu, mit allen verknüpften Dokumenten.

MODUL: TRUST AGENT

03 · IN DER APP

Vom Schlüssel zur Prüfung in fünf Schritten.

Die USt-IdNr.-Prüfung nutzen Sie per REST-API oder MCP, die Prüfung der Eingangsrechnungen läuft im Workspace. Die Bezeichnungen entsprechen der App.

1

API-Schlüssel anlegen

Unter **API & Entwickler** > **API-Keys** mit **Neuen Key erstellen** einen **API-Key** anlegen. Den Schlüssel können Sie dort jederzeit kopieren.

2

Nummer prüfen

POST /vat/validate mit vat_id, aus Shop, ERP oder Kundenanlage. Für viele Kunden auf einmal POST /vat/batch mit bis zu 100 Nummern.

3

Ergebnis zum Kunden speichern

vies_valid, vies_request_date, source und cached zum Kundendatensatz speichern. So bleibt nachvollziehbar, wann welche Nummer wie geprüft wurde.

4

Eingangsrechnungen prüfen lassen

Unter **Workspace bearbeiten** > **AI-DMS** die Stufe Ultra wählen. Hinweise zur USt-IdNr. stehen danach im Reiter **Audit** der Rechnung, mit **Aufgabe erstellen** geht die Rückfrage weiter.

5

Absender und PDF ansehen

Relations AI > **Organisationen** zeigt den Absender mit USt-IdNr. und Dokumenten. Für die Datei: Rechnung markieren, dann **Aktionen** > **Agents & Workflows** > **Trust** und **Per Trust Agent prüfen**.

TIPP AUS DER PRAXIS

Den Status regelmäßig erneuern Eine Nummer kann später ungültig werden. Schicken Sie den Kundenstamm etwa einmal im Quartal an /vat/batch und klären Sie jede Nummer mit vies_valid false direkt mit dem Kunden.

04 · EIN BEISPIEL

Ein Ersatzteilversand. Ein neuer Kunde im Ausland.



Ein Versandhändler für Maschinenersatzteile mit 25 Mitarbeitenden liefert an Werkstätten in mehreren EU-Ländern. Ein neuer Geschäftskunde bestellt per Formular, gibt eine USt-IdNr. an und möchte netto beliefert werden. Dazu kommen jede Woche Rechnungen ausländischer Lieferanten.

VORHER

- Der Versand prüft die Nummer im VIES-Portal und legt einen Screenshot ab.
- Ob die Nummer ein halbes Jahr später noch gilt, prüft niemand.
- Lieferantenrechnungen werden gebucht, ohne die USt-IdNr. anzusehen.
- Bei einer Betriebsprüfung sucht das Team nach alten Screenshots.

MIT PAPEROFFICE

- Das Bestellformular sendet die Nummer an /vat/validate, das Ergebnis steht am Kunden.
- Einmal im Quartal läuft der Kundenstamm durch /vat/batch, Auffälliges geht an den Vertrieb.
- Eingangsrechnungen laufen mit AI-DMS Ultra, ungültige Nummern stehen als Hinweis im Audit.
- Zu jeder Prüfung sind Ergebnis, Zeitpunkt und Quelle gespeichert.

Beispiel zur Veranschaulichung, Firma und Abläufe sind erfunden. Ob eine Lieferung steuerfrei ist, hängt an mehr als der Nummer. Klären Sie das mit Ihrer Steuerberatung.

05 · CHECKLISTE

Zehn Punkte für Ihre USt-Prüfung.

Gehen Sie die Punkte mit Buchhaltung, Vertrieb und Steuerberatung durch. Jeder Punkt lässt sich im eigenen Betrieb prüfen.

- ☐ Jede neue USt-IdNr. eines Geschäftskunden wird vor der ersten Nettorechnung geprüft.
- ☐ Ergebnisse aus einer früheren Prüfung sind als solche erkennbar und werden bei Bedarf neu abgefragt.
- ☐ Nummern mit vies_valid false gehen an eine feste Stelle zur Klärung.
- ☐ Bei einer Störung von VIES wird später erneut geprüft, statt das alte Ergebnis zu übernehmen.
- ☐ Hinweise zur USt-IdNr. im Audit werden mit dem Lieferanten geklärt, bevor gezahlt wird.
- ☐ Zu jeder Prüfung sind vies_valid, Prüfzeitpunkt und Quelle am Kundendatensatz gespeichert.
- ☐ Der Kundenstamm läuft in festen Abständen als Stapel durch die Prüfung.
- ☐ Legt ein Mitgliedstaat die Firmendaten verdeckt, prüft jemand Name und Anschrift auf anderem Weg.
- ☐ Eingangsrechnungen laufen in einem Workspace mit AI-DMS Ultra.
- ☐ Die steuerliche Bewertung einzelner Fälle liegt bei Ihrer Steuerberatung.

06 · HÄUFIGE FRAGEN

Was Buchhaltungen vor dem Start fragen.

Gegen welches Register wird geprüft?

Gegen VIES, das Mehrwertsteuer-Informationsaustauschsystem der EU-Kommission. `source` nennt die Quelle des Ergebnisses, `vies_request_date` den Zeitpunkt der Abfrage.

Was passiert, wenn VIES gestört ist?

Die API versucht eine Rückfallquelle. Steht dann ein älteres Ergebnis bereit, kommt es mit `warning` und `cache_source` `database_stale`, Reverse Charge gilt als unbestätigt. Sonst meldet sie `VIES_UNAVAILABLE`.

Werden Eingangsrechnungen automatisch geprüft?

Ja, mit AI-DMS Ultra. Die USt-IdNr. des Absenders wird über VIES geprüft. Ungültige oder formal falsche Nummern und ein abweichender Name laut VIES erscheinen als Hinweis im Reiter **Audit**.

Warum fehlen manchmal Name und Anschrift?

Weil manche Mitgliedstaaten sie über VIES zurückhalten. `company_data_status` unterscheidet bei gültiger Nummer `disclosed_by_member_state` und `not_disclosed_by_member_state`.

Bewertet PaperOffice meine Geschäftspartner?

PaperOffice meldet, was VIES zurückgibt, dazu Signale zum Sitzland aus drei öffentlichen Statistiken: EU-Umsatzsteuerlücke, Korruptionsindex und Ermittlungen der Europäischen Staatsanwaltschaft. Über den Partner entscheiden Sie.

Hilft das gegen Karussellgeschäfte?

Die Prüfung setzt bei Ihren eigenen Partnern an: Jede Nummer kommt mit Zeitpunkt und Quelle zurück, ungültige Nummern auf Rechnungen fallen auf, und Ihr Team fragt nach, bevor gezahlt oder netto geliefert wird.

07 · SO STARTEN SIE

Prüfen Sie die nächste USt-IdNr. direkt aus Ihrer Software.

Konto auf app.paperoffice.ai anlegen, unter **API & Entwickler > API-Keys** einen API-Schlüssel erstellen und die erste Nummer mit `POST /vat/validate` prüfen. Abgerechnet wird nach Verbrauch, Details stehen auf der Preisseite.

Erste Nummer prüfen

Eine bekannte Kundennummer an `/vat/validate` senden und `vies_valid`, `company_data_status` und `source` ansehen.

Kundenstamm durchlaufen lassen

Die USt-IdNr. Ihrer Geschäftskunden in Paketen zu 100 an `/vat/batch` senden und Nummern mit `vies_valid false` klären.

Eingang auf Ultra stellen

Den Workspace für Eingangsrechnungen unter **Workspace bearbeiten > AI-DMS** auf Ultra stellen. Die USt-IdNr. jedes Absenders wird dann über VIES geprüft.

DATENBLÄTTER ZUM THEMA

USt-IdNr.-Prüfung über VIESpaperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datenblatt-api-ust.pdf**Audit-Center**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datenblatt-audit-center.pdf**Trust Agent**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datenblatt-trust-agent.pdf**Kontakte und Beziehungen**paperoffice.ai/downloads/paperoffice-ai-datenblatt-kontakte.pdf

MEHR ZUM THEMA

Umsatzsteuerbetrugpaperoffice.ai/de/loesungen/risiko/ki-vat-fraud-intelligence-ust-id-betrugsscoring

MEHR ZUM THEMA

paperoffice.ai/de/loesungen/risiko/ki-vat-fraud-intelligence-ust-id-betrugsscoring

PREISE

paperoffice.ai/de/preise

KONTAKT

paperoffice.ai/de/kontakt