



**Beschreibung der „Einrichtung nach § 131 Abs. 2 und 3 BAO“
(gem. Kassenrichtlinie 2012)**

Erstellt am: 27.10.2015

www.ready2order.at

Inhaltsverzeichnis

[Inhaltsverzeichnis](#)

[1. Ausgangslage](#)

[2. Beschreibung des Kassensystems](#)

[2.1 Durch welche technischen und sachlogischen Maßnahmen wird die vollständige und richtige Erfassung und Wiedergabe sichergestellt?](#)

[2.2. Wie kann der Nachweis der vollständigen und richtigen Erfassung aller Geschäftsvorfälle geführt werden?](#)

[2.3. Zu welchem Kassentyp gehört die Kasse?](#)

[2.4 Beschreibung von zusätzlichen technischen Sicherheitsmaßnahmen](#)

1. Ausgangslage

Um die Ordnungsmäßigkeit der Kassenführung zu beurteilen und überprüfen zu können, ist das Vorhandensein und die Vorlage der Beschreibung einer Einrichtung nach [§ 131 Abs. 2 und 3 BAO](#) (E 131) erforderlich. Dabei wird näher beschrieben, durch welche Maßnahmen bei der jeweiligen Kassa/Kassensystem die vollständige und richtige Erfassung und Wiedergabe aller Geschäftsvorfälle gesichert wird und wodurch dies auch leicht und sicher nachweisbar ist.

Die Beschreibung der E 131 ist ein Teil der Verfahrensdokumentation und soll beinhalten

- durch welche technischen und sachlogischen Maßnahmen die vollständige und richtige Erfassung und Wiedergabe sichergestellt wird (Umsetzung des elektronischen Radierverbotes),
- wie der Nachweis der vollständigen und richtigen Erfassung aller Geschäftsvorfälle geführt werden kann (zB Journalfunktion als Kontroll- und Prüfungsgrundlage),
- zu welchem Kassentyp die Kasse gehört (siehe [Kassenrichtlinie 2012 Abschn. 4.](#)) und
- die Beschreibung von zusätzlichen (auch freiwilligen) technischen Sicherheitsmaßnahmen (zB freiwillige generelle Belegerteilung, Signaturen, Protokolle, revisionssichere Datenspeicherung, usw.).

(Auszug aus der Kassenrichtlinie 2012)

2. Beschreibung des Kassensystems

ready2order ist ein mobiles und plattformunabhängiges Kassensystem, welches auf jedem aktuellen Smartphone, Tablet und Computer verwendet werden kann. Eine sichere Cloud-Lösung ermöglicht eine orts- und zeitunabhängige Verwaltung eines jeden Betriebs, unabhängig von der Branche.

ready2order wird in einem hochsicheren Datenzentrum auf mehreren unabhängigen Servern betrieben. Kunden von ready2order bekommen ihren persönlichen Zugang zu folgenden Systemen:

- ready2order POS
 - verfügbar als iOS (iPhone, iPad, iPod) und Android App
 - verfügbar auf ur.ready2order.at
- ready2order Verwaltung
 - verfügbar auf my.ready2order.at

Die nachfolgenden Punkten beschreiben die in der Ausgangssituation angeführten, erforderlichen Informationen, wodurch eine Beschreibung der Prozesslogistik und der Sicherheitswirkungen der Maßnahmen vorliegen bzw. deren Effektivität klar erkennbar sein soll.

2.1 Durch welche technischen und sachlogischen Maßnahmen wird die vollständige und richtige Erfassung und Wiedergabe sichergestellt?

Bei ready2order werden alle Daten sicher auf unseren Server gespeichert und regelmäßig gesichert. Jeder einzelne Datensatz der einmal auf unseren Servern gespeichert wurde, wird nicht mehr gelöscht. Das Löschen von Datensätzen, wie bspw. Waren und Warengruppen, werden ausschließlich über Soft-Deletes gelöst.

Erfassung Geschäftsfälle, Belege

Alle Umsätze, die mit ready2order getätigt werden, werden "hart" in die Datenbank geschrieben. Das bedeutet, dass keine Referenzen (z.B.: nur die ID des Produkts) gespeichert werden, sondern eine Zeile mit folgenden Daten eingefügt wird:

- Fortlaufende Bestellnummer
- Zeitstempel der Bestellung
- Produktbezeichnung
- Produktkommentar
- Produktbeilagen/variationen
- Produktartikelnummer
- Produktseriennummer
- Produktablaufdatum
- Produktpreis

- Produktpreisbasis (netto|brutto)
- Produktsteuersatz
- Mitarbeiter
- Tischbezeichnung/Kundenbezeichnung
- Produktgruppe
- Retourbuchung (ja|nein)
- Storno (ja|nein)
- Stornozeitstempel
- Stornobezeichnung
- fortlaufende Rechnungsnummer
- fortlaufender Z-Bon
- Trainingsmodus (ja|nein)

Jeder ausgestellte Beleg entspricht den Detailangaben der Kassenrichtlinie. Die Belegnummer enthält die aktuelle Jahreszahl sowie eine aufsteigende fortlaufende Nummer (z.B.: 2015/200). Durch diese Belegnummer, sowie durch detaillierte Aufzeichnung, gewährleistet ready2order die Vollständigkeit aller Umsatzdaten.

Aufgrund der genauen Speicherung dieser Daten, ist es unter anderem möglich alle Produktstammdatenänderungen, wie zum Beispiel der Produktbezeichnung oder des Preises, nachzuvollziehen. Außerdem können umfangreiche

Zusätzlich zu der Speicherung der Umsatzdaten, wird ein separates Journal geführt. In diesem Journal werden alle Details aller Aktivitäten, die im Kassensystem passieren, aufgezeichnet:

- Tageseröffnung / Tagesabschluss
- Aktivierung / Deaktivierung des Trainingsmodus
- Bestellung von Produkten
- Abrechnung von Produkten
- Stornierung von Produkten
- Warenein- und ausgänge
- Benutzeran- und abmeldungen
- Aufzeichnung aller Druckaufträge mit Inhalt

Ein Eintrag im Journal könnte so aussehen:

- "Kellner XY hat am 25.3.2014 um 15:30:30 das Produkt Schnitzel auf Tisch 12 bestellt (7,50 €, 20% Ust)"
- "Kellner XY hat am 25.3.2014 um 18:15:30 das Produkt Schnitzel von Tisch 12 abgerechnet und zu Rechnung #2014/27 hinzugefügt (7,50 €, 20% USt)"

ready2order verfügt über einen Trainingsmodus, der global (für das ganze System) oder pro Mitarbeiter aktiviert werden kann. Alle Umsätze, die im Trainingsmodus gebucht werden, werden selbstverständlich gesondert ausgewiesen und keinesfalls gelöscht!

Für jeden Tag wird ein Tagesbericht gemäß des Entwurfs der Registrierkassenverordnung erstellt.

Jeder Geschäftsfall kann aber storniert werden. Diese Stornierung wird als eigener Geschäftsfall mit den selben Positionen aber dem Datum und der Uhrzeit der Stornierung, mit negativer Summe und dem zusätzlichen Kommentar "Storno für Rechnung 2015/XY" erstellt und im Datenerfassungsprotokoll (DEP) erfasst.

Ausführliche Dokumentation

- Alle Bestellungen werden mit einer fortlaufenden Nummer nummeriert
- Alle Bestellungen werden mit einem Zeitstempel versehen
- Alle Stornierungen werden erfasst und ausgewiesen
- Alle Rechnung werden mit einer fortlaufenden, auf der Rechnung ausgewiesenen, Rechnungsnummer versehen und gedruckt.
- Alle Rechnungsdatensätze enthalten folgende Daten:
 - Rechnungsnummer
 - Rechnungsdatum
 - Rechnungsausteller
 - Zahlungsart
 - Summe aller Preise
 - USt-Sätze inkl. Summen
 - ggf. Rechnungsempfänger
- Alle Z-Bons werden mit einer fortlaufenden, auf den Bons ausgewiesenen, Z-Bonnummer versehen und gedruckt.
- Alle Bons, die gedruckt werden, werden aufgezeichnet und in einem Log ausgewiesen. Alle Ausdrücke sind somit nachvollziehbar.

Manipulationsschutz

Alle Daten des Kunden werden verschlüsselt auf den Servern von ready2order gespeichert. Der Kunde hat zu keinem Zeitpunkt direkten Zugriff auf diese Daten und kann daher keine Manipulationen vornehmen.

Datenexport

Alle Umsatzdaten und das komplette Journal können in der Verwaltungsoberfläche von ready2order (my.ready2order.at) unverschlüsselt als Excel exportiert werden.

Ausfallsicherheit

ready2order ist ein Cloud-Kassensystem. Das bedeutet, dass für die Verwendung von ready2order eine aufrechte Internetverbindung notwendig ist. Vorübergehende Ausfälle der Internetverbindung können durch zwischenzeitliches Zwischenspeichern der Geschäftsfälle am Gerät überbrückt werden.

Dokumentation

Das Handbuch zu ready2order befindet sich unter my.ready2order.at unter dem Punkt "Hilfe".

Mit diesen Maßnahmen, entspricht ready2order der Manipulationssicherheit gemäß Kassenrichtlinie 2012.

2.2. Wie kann der Nachweis der vollständigen und richtigen Erfassung aller Geschäftsvorfälle geführt werden?

- Alle Bestellungen werden mit einer fortlaufenden Nummer nummeriert
- Alle Bestellungen werden mit einem Zeitstempel versehen
- Alle Stornierungen werden erfasst und ausgewiesen
- Alle Rechnung werden mit einer fortlaufenden, auf der Rechnung ausgewiesenen, Rechnungsnummer versehen und gedruckt.
- Alle Rechnungsdatensätze enthalten folgende Daten:
 - Rechnungsnummer
 - Rechnungsdatum
 - Rechnungsausteller
 - Zahlungsart
 - Summe aller Preise
 - USt-Sätze inkl. Summen
 - ggf. Rechnungsempfänger
- Alle Z-Bons werden mit einer fortlaufenden, auf den Bons ausgewiesenen, Z-Bonnummer versehen und gedruckt.
- Alle Bons, die gedruckt werden, werden aufgezeichnet und in einem Log ausgewiesen. Alle Ausdrücke sind somit nachvollziehbar.

2.3. Zu welchem Kassentyp gehört die Kasse?

Da es sich um ein PC-Kassensystem auf Basis einer SQL-Datenbank handelt, entspricht dies dem **Kassentyp 3** laut Kassenrichtlinie.

2.4 Beschreibung von zusätzlichen technischen Sicherheitsmaßnahmen

- Regelmäßige, serverseitige Sicherungen der kompletten Daten
- Sicherung der umsatzrelevanten Daten bei jeder Durchführung eines Tagesabschlusses
- Verschlüsselung von Adress- und Kundendaten in der Datenbank mittels AES 256bit
- Verschlüsselung der Serververbindung mittels SSL - Verschlüsselung
- Keine Möglichkeit Bestellungen oder Rechnung im Nachhinein zu manipulieren