

Festlegung zu Sepa-Lastschriftmandaten bei Lieferanten

Stand: 15.04.2026

Grundsatz

Zahlungsbedingungen mit Lieferanten sind Bestandteil vertraglicher Vereinbarungen.

Die Nutzung von SEPA-Lastschriftverfahren ist auf ein Minimum zu begrenzen.

Begründung:

- Bei Überweisungen liegt die Terminhoheit im Unternehmen.
- Lastschriftverfahren übertragen die Kontrolle über den Zahlungszeitpunkt an den Lieferanten.
- Ziel ist die Sicherstellung der Liquiditätssteuerung.

Vereinbarung von SEPA-Lastschriftverfahren

Ein SEPA-Lastschriftverfahren darf nur eingerichtet werden, wenn:

- es aktiv mit dem Lieferanten verhandelt wurde und
- eine entsprechende Zahlungsbedingung vertraglich vereinbart ist

Die Abstimmung erfolgt mit:

- [Bernd Sabel](#) (strategischer Einkauf) oder
- zuständiger Team- bzw. Abteilungsleitung

Standard-Zahlungsbedingungen

Sofern keine abweichende Vereinbarung getroffen wurde, gelten:

- 8 Tage: 3 % Skonto
 - 30 Tage: netto
-

Umgang mit unkoordinierten SEPA-Anfragen

Geht eine SEPA-Lastschriftanfrage ohne vertragliche Grundlage ein, ist folgender Ablauf einzuhalten:

1. Eingang der Anfrage

- Weiterleitung an die Warenorganisation

2. Erstreaktion

- Standardisierte, freundliche Ablehnung durch die Warenorganisation
- Verweis auf geltende Zahlungsbedingungen

3. Weitere Eskalation

- Besteht der Lieferant weiterhin auf einem Lastschriftmandat:
 - Übergabe an [Bernd Sabel](#)
 - Klärung und Entscheidung im strategischen Einkauf
-

Einrichtung eines SEPA-Mandats

Wird ein SEPA-Lastschriftverfahren genehmigt, erfolgt die Umsetzung wie folgt:

- Erstellung des Mandats durch die Buchhaltung
 - Unterzeichnung durch die Geschäftsleitung
 - Weiterleitung an die Bank durch die Buchhaltung
 - Information an die Warenorganisation zur Anpassung der Lieferantendaten
-

Dokumentation

- SEPA-Lastschriftmandate sind **digital** zu archivieren
 - Ablage erfolgt mit eindeutiger Zuordnung zum jeweiligen Lieferanten
 - Nutzung der vorgesehenen Systeme (z. B. d.velop)
-

Revision #1

Created 4 May 2026 08:20:11 by Thomas Fried

Updated 4 May 2026 08:26:50 by Thomas Fried