

VDEK – czy jesteś gotowy do raportowania?

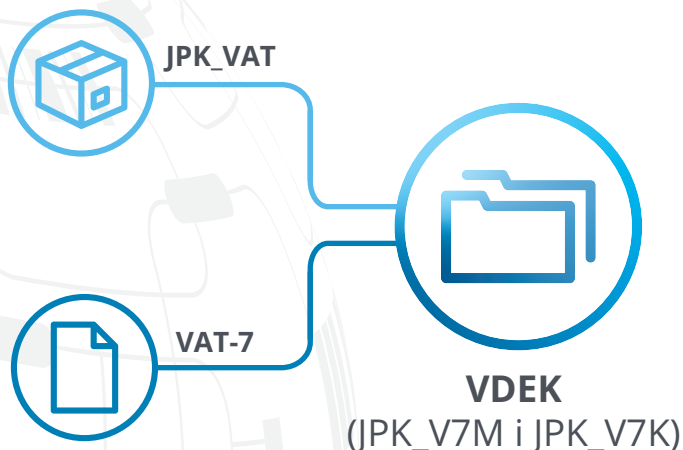
Od 1 października 2020 r. przedsiębiorcy będą musieli być gotowi na nowe wymogi związane z wprowadzeniem nowego raportowania dla potrzeb VAT. Od tego dnia wejdą w życie przepisy wprowadzające nowe schemy JPK_V7M i JPK_V7K (o biegowej nazwie VDEK), które zastąpią obecnie funkcjonujące JPK_VAT oraz deklarację VAT-7 wraz z załącznikami

Z jednej strony oznacza to ograniczenie raportowania JPK_VAT i VAT-7 – do jednej deklaracji VDEK.

Z drugiej strony, te zmiany istotnie zwiększają szczegółowość danych transakcyjnych, które organy będą wykorzystywać do analizy rozliczeń VAT i kontroli. Nowe specyficzne informacje, będą dotyczyć w szczególności:

- grup towarowych,
- transakcji z podmiotami powiązаными,
- obligatoryjnego mechanizmu podzielonej płatności (zakup/sprzedaż),
- niektórych specyficznych typów dokumentów.

Jest to o tyle istotne, że każda nieprawidłowość w złożonym pliku, która uniemożliwia przeprowadzenie kontroli prawidłowości struktury, będzie zagrożona opłatą sankcyjną w wysokości 500 zł. Opłata ta jest niezależna od potencjalnej odpowiedzialności na podstawie przepisów karno-skarbowych.






Wysokie sankcje za pomyłki

WAŻNE

- możliwa odpowiedzialność karno-skarbowa,
- odsetki za zaległości podatkowe,
- sankcje w przypadku nieprawidłowego rozliczenia VAT (nawet do 100% kwoty zaniżenia podatku).

Jak możemy pomóc?

W ramach naszego wsparcia, ustalimy w jakim zakresie obowiązki ewidencyjne wynikające z wprowadzenia VDEK będą miały praktyczne przełożenie na działalność Spółki, tj.:

-  ustalimy, jakie nowe dane trzeba będzie zacząć raportować na poziomie poszczególnych transakcji
-  dokonamy analizy i oceny jakości danych rejestrowanych obecnie w ewidencji VAT
-  pomożemy określić możliwe sposoby uzupełnienia brakujących danych

Pozostało relatywnie niewiele czasu na dostosowanie się do nowych wymogów. Biorąc pod uwagę unikatowe doświadczenie Deloitte w zakresie doradztwa podatkowego, własnych rozwiązań podatkowych, jak i znajomość większości systemów ERP/finansowo-księgowych, oferujemy wszechstronne wsparcie w procesie przygotowawczym.

Nasza pomoc obejmuje w szczególności:

- **Wstępną analizę potrzeb Państwa firmy** w zakresie wymogów VDEK. Na podstawie kwestionariusza i krótkiej rozmowy przedstawimy zakres obowiązków, które Państwa firma będzie musiała spełnić przed 1 października 2020 roku;*
- **Warsztaty w firmie**, podczas których łącząc nasze umiejętności z zakresu analizy podatkowej i systemowej dokonamy wstępnej analizy dostępności danych umożliwiających spełnienie nowych wymogów VDEK;
- **Mapowanie systemów i zasobów pozasystemowych** w celu zidentyfikowania zakresu informacji posiadanych w firmie oraz wskazania dodatkowych obowiązków informacyjnych, jak i sposobów ich pozyskania;
- **Testy walidacyjne i merytoryczne** przygotowanych przez firmę struktur JPK_V7M lub JPK_V7K przy pomocy narzędzi do raportowania podatkowego Deloitte.





* Aktualny stan zgodnie z projektem ustawy.


- ⊕ Niezależnie, możemy zaproponować Państwu także wdrożenie narzędzi wspomagających raportowanie VDEK w szczególności aplikacji taxCube™ VAT, czy taxCube™ JPK.



Proponujemy Państwu kilka modeli wsparcia, w zależności od Państwa potrzeb. Od podstawowej analizy schematu VDEK, aż po kompleksową pomoc obejmującą analizy, warsztaty merytoryczne, mapowanie systemów i zasobów pozasystemowych, a także testy walidacyjne i merytoryczne – które gwarantują poprawność raportowanych danych teraz i w przyszłości.

VDEK – pakiety wsparcia w zależności od zakresu potrzeb

 Pakiet Basic	 Pakiet Standard	 Pakiet Pro	 Pakiet Pro + Mapping
Opis schematu VDEK (PL/ENG)	<ul style="list-style-type: none">• Opis schematu VDEK (PL/ENG)• Kwestionariusz dotyczący raportowania VDEK / Analizy kwestionariusza• 2 godziny konsultacji ekspertów IT / podatkowych (konferencja telefoniczna)	<ul style="list-style-type: none">• Opis schematu VDEK (PL/ENG)• Kwestionariusz dotyczący VDEK• Analiza kwestionariusza• 6 godzin warsztatów w siedzibie klienta z ekspertami IT / podatkowymi z krótkim pisemnym podsumowaniem	<ul style="list-style-type: none">• Opis schematu VDEK (PL/ENG)• Kwestionariusz dotyczący analizy VDEK / Kwestionariusz• 6 godzin warsztatów w siedzibie klienta z ekspertami IT / podatkowymi z krótkim pisemnym podsumowaniem• Mapowanie przepływów + weryfikacja ostatecznej konfiguracji systemu



Nazwa Deloitte odnosi się do jednej lub kilku jednostek Deloitte Touche Tohmatsu Limited, prywatnego podmiotu prawa brytyjskiego z ograniczoną odpowiedzialnością i jego firm członkowskich, które stanowią oddzielne i niezależne podmioty prawne. Dokładny opis struktury prawnej Deloitte Touche Tohmatsu Limited oraz jego firm członkowskich można znaleźć na stronie www.deloitte.com/pl/onas.

W Polsce usługi na rzecz klientów świadczą: Deloitte Advisory spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k. (dawniej Deloitte sp. z o.o.), Deloitte Poland sp. z o.o., Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp. k., Deloitte Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy sp.k., Deloitte PP sp. z o.o., Deloitte Polska Sp. z o.o., Deloitte Strategy and Research Sp. z o.o., Deloitte Consulting S. A., Deloitte Legal, Pasternak, Korba, Moskwa, Jarmul i Wspólnicy Kancelaria Prawnicza sp. k., Deloitte Services sp. z o.o. (wspólnie określane mianem „Deloitte Polska”), będące jednostkami stowarzyszonymi Deloitte Central Europe Holdings Limited. Deloitte Polska jest jedną z wiodących firm doradczych w kraju, świadczącą usługi profesjonalne w obszarach: audytu, doradztwa podatkowego, konsultingu, zarządzania ryzykiem, doradztwa finansowego oraz prawnego za pośrednictwem ponad 2200 profesjonalistów z Polski i zagranicy.

Powyższa publikacja zawiera jedynie informacje natury ogólnej. Deloitte Touche Tohmatsu Limited, firmy członkowskie oraz podmioty stowarzyszone nie świadczą tym samym, ani nie przedstawiają w tej publikacji porad księgowych, podatkowych, inwestycyjnych, finansowych, konsultingowych, prawnych czy innych. Nie należy także wyłącznie na podstawie zawartych tu informacji podejmować jakichkolwiek decyzji dotyczących Państwa działalności. Przed podjęciem jakichkolwiek decyzji lub działań dotyczących kwestii finansowych czy biznesowych powinni Państwo skorzystać z porady profesjonalnego doradcy. Deloitte Touche Tohmatsu Limited, firmy członkowskie oraz podmioty stowarzyszone nie ponoszą odpowiedzialności za jakiegokolwiek szkody wynikające z wykorzystania informacji zawartych w publikacji ani za Państwa decyzje podjęte w związku z tymi informacjami. Osoby korzystające z powyższej publikacji robią to na własne ryzyko i ponoszą pełną związaną z tym odpowiedzialność.