



taxCube™

SAF-T

SAF-T (and. Standard Audit File for Tax) jest to międzynarodowy standard elektronicznej wymiany danych księgowych i podatkowych pomiędzy Spółkami a krajowymi organami podatkowymi. Standard ten został zapoczątkowany w 2005 roku przez Komitet ds. Podatkowych OECD, kiedy to opublikowano pierwszą wersję wytycznych SAF-T. Rozwiązanie to jest coraz częściej stosowane w kolejnych krajach europejskich, np. Portugalii, Norwegii czy na Litwie. Standard ten jest także na bieżąco wdrażany w kolejnych krajach (m.in. w Rumunii od 2022 roku).

Celem deklaracji SAF-T jest umożliwienie łatwego dostępu do danych w przypadku kontroli podatkowych oraz sprawniejszej analizy dużej ilości danych po stronie organów podatkowych. SAF-T zawiera dane podatkowe i księgowe z systemów finansowych przygotowywane okresowo bądź na żądanie.

Nasze rozwiązanie - taxCube™ SAF-T

W Deloitte koncentrujemy się na dostarczaniu naszym Klientom kompleksowych rozwiązań informatycznych, odpowiadających na potrzeby podatkowe, księgowe i finansowe. W oparciu o nasze bogate doświadczenie w rozwoju narzędzi IT stworzyliśmy aplikację **taxCube™ SAF-T**. System będący odpowiedzią na wyzwania regulacyjne w zakresie raportowania SAF-T został już z sukcesem dostosowany do wymagań prawnych w Polsce, Norwegii i na Litwie. Nieustannie pracujemy nad dalszym rozwojem **taxCube™** dla nowych krajów, obecnie dostosowując rozwiązanie do potrzeb naszych Klientów w Rumunii.

zdolność do prowadzenia projektów międzynarodowych, pomimo odmiennych przepisów podatkowych i różnorodnych lokalnych systemów podatkowych.

Za rozwój i wdrażanie **taxCube™** odpowiada stale rosnący zespół (TMC - Tax Management Consulting) składający się z analityków biznesowych, konsultantów podatkowych, programistów oraz administratorów systemów. Tak zróżnicowany zespół zapewnia wielopłaszczyznowe zrozumienie potrzeb Klientów i wymagań organów podatkowych

Oprogramowanie **taxCube™** zostało już wdrożone w ponad 200 spółkach w kilku krajach europejskich – potwierdza to naszą

taxCube™ SAF-T zapewnia



Import danych z różnych systemów ERP (np. SAP, Oracle, JDE) oraz operacyjnych narzędzi informatycznych a następnie ich integrację do wspólnego widoku ewidencji;



Wysyłkę plików SAF-T na serwery odpowiednich organów podatkowych bezpośrednio z **taxCube™ SAF-T**;



Obsługa różnych wersji schematów opartych na SAF-T (m.in. SAF-T na Litwie, SAF-T w Rumunii, SAF-T w Norwegii);

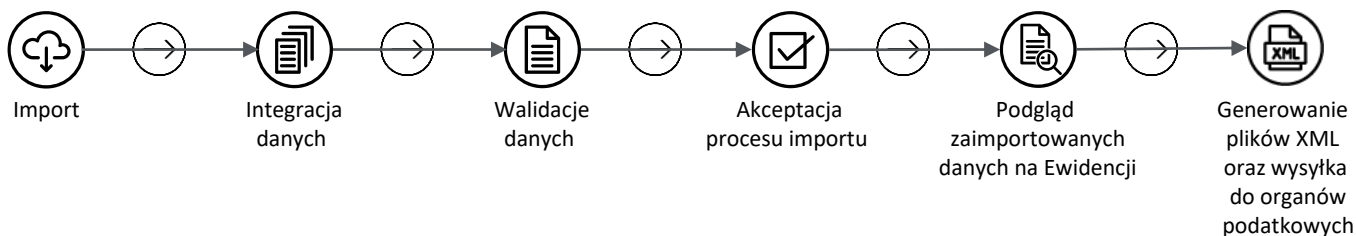


Możliwość integracji z systemami źródłowymi za pośrednictwem usług sieciowych;



Bieżące wsparcie i dostosowanie do ewentualnych zmian w raportowaniu SAF-T.

Przeływ danych w taxCube™ ((SAF-T)



Import

Moduł Importu to kluczowa funkcjonalność Aplikacji. Umożliwia elastyczne dostosowanie **taxCube™** do różnych systemów źródłowych, z których pozyskiwane są dane. Mając na uwadze stosowanie różnych rozwiązań przez Klientów, istnieje możliwość dostosowania **taxCube™** do danych z dowolnych systemów źródłowych, ograniczając wysiłek oczekiwany ze strony Spółki. Moduł Importu jest odpowiedzialny za zautomatyzowaną integrację danych z różnych plików. Natomiast tryb bezpiecznego importu przyrostowego zabezpiecza także przez ponownym zaimportowaniem tych samych danych (Aplikacja sama wykrywa zduplikowane dane).

Ewidencja i Generacja

taxCube™ umożliwia także podgląd zaimportowanych danych w dedykowanej sekcji Ewidencyjnej, zawierającej przetworzone dane źródłowe (tj. skorygowane, połączone lub poprawione, gdy jakość danych źródłowych nie spełnia wymagań danego raportowania). Końcowym elementem procesu w **taxCube™** jest wygenerowanie deklaracji w formacie xml. Podczas generowania aplikacja dodatkowo sprawdza techniczną poprawność danych, a następnie umożliwia Użytkownikowi przesłanie wygenerowanego pliku na serwery odpowiednich organów podatkowych.

Wdrożenie Aplikacji

Procedura implementacji Aplikacji u Klienta składa się z pięciu etapów, które są wykonywane kolejno:

1

Analiza

Pierwszy etap polega na monitorowaniu procesów podatkowych występujących u Klienta, analizie wymagań i potrzeb biznesowych. W czasie tego etapu analizowane są także dane źródłowe pod kątem ich kompletności na potrzeby danego raportowania. Wynikiem etapu analizy jest przygotowanie mapowania danych źródłowych Spółki na poszczególne pola deklaracji dla danego rodzaju raportowania.

2

Konfiguracja

Polega na dostosowaniu Aplikacji do potrzeb Klienta oraz stosowanych przez niego narzędzi księgowych na podstawie mapowania danych przygotowanego na etapie Analizy. Etap ten pozwala w pełni dostosować aplikację **taxCube™** do danych źródłowych Klienta, dzięki czemu nawet w przypadku rozproszonych źródeł danych zazwyczaj nie ma potrzeby wprowadzania zmian w sposobie czy zakresie generowania danych z systemów źródłowych.

3

Instalacja oraz testy akceptacyjne Użytkowników

Na tym etapie nasze Oprogramowanie zostaje zainstalowane w środowisku Klienta. Następnie zostaje przeprowadzone kompleksowe szkolenie z Aplikacji oraz przekazanie Instrukcji Użytkownika. Kolejnym etapem jest przeprowadzenie Testów Akceptacyjnych Użytkowników (UAT). Podczas tego etapu Klient testuje Aplikację skonfigurowanej zgodnie z ustaleniami z etapu Analizy. Testy prowadzone są przez Użytkowników przy wsparciu Deloitte, dzięki czemu mogą oni nie tylko przetestować prawidłowość przygotowanej konfiguracji, ale także w pełni zapoznać się ze wszystkimi funkcjonalnościami Aplikacji.

4

Wsparcie powdrożeniowe

Po przeprowadzeniu wdrożenia Deloitte zapewnia wsparcie powdrożeniowe, które zakłada:

- Bieżące wsparcie techniczne związane z technicznymi i podatkowymi aspektami Oprogramowania;
- Ciągłe wsparcie techniczne, w tym naprawa błędów;
- Aktualizacje **taxCube™** wynikające ze zmian w prawie - Deloitte śledzi zmiany w prawie podatkowym. Użytkownicy są jak najszybciej informowani o planowanej zmianie, zakresie zmian w rozwiązaniu i planie aktualizacji oprogramowania.

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.

Deloitte świadczy usługi audytorskie, konsultingowe, doradztwa podatkowego, prawnego i finansowego klientom z sektora publicznego oraz prywatnego, działającym w różnych branżach. Dzięki globalnej sieci firm członkowskich obejmującej 150 krajów oferujemy najwyższej klasy umiejętności, doświadczenie i wiedzę w połączeniu ze znajomością lokalnego rynku. Pomagamy klientom odnieść sukces niezależnie od miejsca i branży, w jakiej działają. Ponad 264 000 pracowników Deloitte na świecie realizuje misję firmy: wywierać pozytywny wpływ na środowisko i otoczenie, w którym żyją i pracują.

W Polsce usługi na rzecz klientów świadczą: 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.