



## Fit for Reporting

November 2024

Mit „*Fit for Reporting*“ stellen wir eine Analyse zur Verfügung, mit der Sie erkennen, ob Sie bereits heute für die stetig steigenden Meldeverpflichtungen gewappnet sind – egal ob für E-Invoicing, Realtime, Neartime oder andere digitale Reportingverpflichtungen.



**Lukas Hechl**  
Director  
lhechl@deloitte.de



**Robert Lederer**  
Senior Manager  
rlederer@deloitte.de

## Fit for Reporting

Multinationale Unternehmen müssen in vielen Ländern bereits Meldepflichten auf Transaktions-ebene erfüllen, da die Regierungen versuchen, die Mehrwertsteuerlücke durch eine verstärkte Kontrolle der Geschäftsströme zu schließen. Unternehmen müssen ihre Verkäufe und Einkäufe nahezu in Echtzeit in verschiedenen Berichtsformaten melden, und zwar stets mit hoher Genauigkeit. Der Trend beschleunigt sich, da immer mehr Länder digitale Anforderungen ankündigen, was eine große Belastung für die Unternehmen darstellt.

Unternehmen, die SAP verwenden, müssen daher die diversen länderspezifischen Steuervorschriften in Form von Transaktionsdaten in ihrem SAP-System abbilden, verwalten und überwachen.

„*Fit for Reporting*“ von Deloitte bietet die Möglichkeit, im SAP System bis auf Belegebene zu überprüfen, ob die benötigten Transaktionsdaten in hinreichender Qualität vorhanden sind, um die unterschiedlichen länderspezifischen Meldeverpflichtungen zu erfüllen.

- Überprüfung der Qualität der vorhandenen SAP Daten für diverse periodische Meldungen in zahlreichen EMEA- und APAC-Ländern.
- Überprüfung der Qualität der vorhandenen SAP Daten für die elektronische Übermittlung von Rechnungen in diversen europäischen Ländern in den jeweiligen länderspezifischen Formaten.
- Fit-Gap-Analyse via web-basiertem Dashboard für das Verständnis der aktuellen Datenqualität und eines etwaigen Verbesserungsbedarfs.
- Gemeinsamer Workshop mit Übergabe der Erkenntnisse in Form eines Ergebnisberichts.



Fit-Gap-Analyse zur Identifizierung etwaiger Risiken



Scoping der benötigten Tests auf Basis der spezifischen Reportverpflichtungen



Steigerung der Datenqualität für die Automatisierung der Meldeverpflichtungen

# Umfang des Assets

## In Scope

-  Verarbeitung der abgezogenen Tabellen für ein Unternehmen in den ausgewählten Ländern
-  Workshop zur Besprechung der etwaigen Feststellungen mit Präsentation im Deloitte-eigenen Dashboard
-  Übergabe eines Ergebnisberichts zu den gefundenen Gaps

## Out of scope

-  Beratung für weitere Prozessoptimierungen / Prozessanpassungen
-  Allgemeine Steuerberatung



# Fit for Reporting

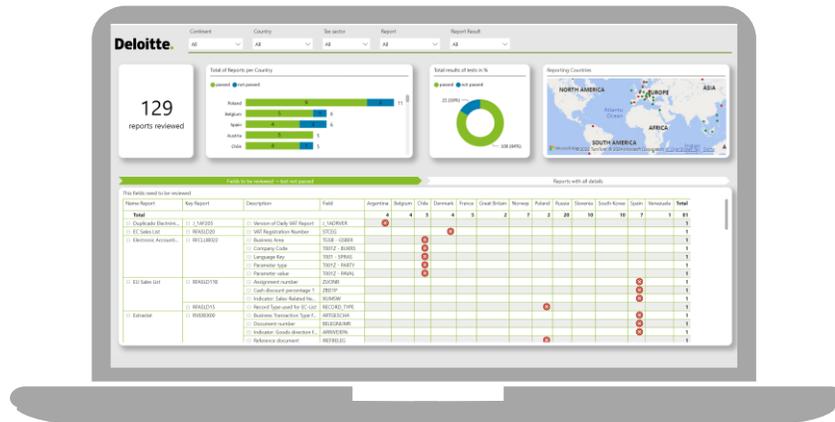
Aktueller Überblick an Möglichkeiten der Checks in Ihrem System

## Periodische Reports

# 136

Reports  
in 43 Ländern

Umsatzsteuerliche periodische Reports in SAP, wie Local Sales and Purchase Lists, Umsatzsteuer-Voranmeldung, etc.



## E-Invoicing

# 32

Formate  
in 32 Ländern

Einheitliche E-Invoicing-Formate wie EN 16931 und PEPPOL BIS 3.0 sowie lokale CIUS wie EHF, XRECHNUNG, etc.



# Pricing – Rate Card

Um unseren transparenten Ansatz verfolgen zu können, finden Sie anbei unsere Rate Card für Fit for Reporting

Kalkulationsbestandteil	Anzahl der Checks*	Rate
<b>Set-Up / Installation des Deloitte SAP Extractor</b>	-	3.000 €
<b>Rate für Fit for Reporting (inkl. Ergebnisbericht und 1 h Workshop)</b>	1 – 5	1.200 € pro Check
<b>Rate für Fit for Reporting (inkl. Ergebnisbericht und 2 h Workshop)</b>	6 – 12	900 € pro Check
<b>Rate für Fit for Reporting (inkl. Ergebnisbericht und 3 h Workshop)</b>	> 12	600 € pro Check

Das Honorar basiert auf der Voraussetzung, dass dem Deloitte Team geeignete Ansprechpartner unterstützend zur Verfügung gestellt werden und auch die technischen Voraussetzungen im Bereich SAP rechtzeitig sowie vollständig zur Verfügung gestellt werden. Alle Beträge verstehen sich als Nettobeträge zzgl. gesetzlicher Umsatzsteuer (derzeit 19 %).

**Hinweis:** Die folgende Berechnung und Rate Card beruhen auf der Annahme, dass der Deloitte SAP Extractor verwendet wird, um sicherzustellen, dass die benötigten Daten in dem von uns benötigten Format aus dem System gezogen werden können und eine effiziente Verarbeitung erfolgen kann.

### Kalkulationsbeispiel:

Anbei erläutern wir beispielhaft die Kalkulation für ein potentielles Projekt im Rahmen von Fit for Reporting:

Bestandteil	Anzahl der Checks	Betrag
Set-Up / Installation des Deloitte SAP Extractor (einmalig)	-	3.000 €
Österreich		
- Periodische Reports: UStVA, ECSL, Intrastat	5	6.000 €
- E-Invoicing: EN16931, national CIUS		
Norwegen		
- E-Invoicing: EHF, Peppol BIS 3.0	2	1.800 €
<b>Summe</b>		<b>10.800 €</b>

\* Als Check gilt ein umsatzsteuerlicher Report oder Formatanforderung an elektronische Rechnungen für einen Buchungskreis in einem Land.



**Besuchen Sie unsere Internetseite für weitere Informationen zur E-Rechnung und unseren Services.**

Deloitte bezieht sich auf Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL), ihr weltweites Netzwerk von Mitgliedsunternehmen und ihre verbundenen Unternehmen (zusammen die „Deloitte-Organisation“). DTTL (auch „Deloitte Global“ genannt) und jedes ihrer Mitgliedsunternehmen sowie ihre verbundenen Unternehmen sind rechtlich selbstständige und unabhängige Unternehmen, die sich gegenüber Dritten nicht gegenseitig verpflichten oder binden können. DTTL, jedes DTTL-Mitgliedsunternehmen und verbundene Unternehmen haften nur für ihre eigenen Handlungen und Unterlassungen und nicht für die der anderen. DTTL erbringt selbst keine Leistungen gegenüber Kunden. Weitere Informationen finden Sie unter [www.deloitte.com/de/UeberUns](http://www.deloitte.com/de/UeberUns).

Deloitte bietet branchenführende Leistungen in den Bereichen Audit und Assurance, Steuerberatung, Consulting, Financial Advisory und Risk Advisory für nahezu 90% der Fortune Global 500®-Unternehmen und Tausende von privaten Unternehmen an. Rechtsberatung wird in Deutschland von Deloitte Legal erbracht. Unsere Mitarbeitenden liefern messbare und langfristig wirkende Ergebnisse, die dazu beitragen, das öffentliche Vertrauen in die Kapitalmärkte zu stärken, die unsere Kunden bei Wandel und Wachstum unterstützen und den Weg zu einer stärkeren Wirtschaft, einer gerechteren Gesellschaft und einer nachhaltigen Welt weisen. Deloitte baut auf eine über 175-jährige Geschichte auf und ist in mehr als 150 Ländern tätig. Erfahren Sie mehr darüber, wie die rund 460.000 Mitarbeitenden von Deloitte das Leitbild „making an impact that matters“ täglich leben: [www.deloitte.com/de](http://www.deloitte.com/de).

Diese Veröffentlichung enthält ausschließlich allgemeine Informationen. Weder die Deloitte GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft noch Deloitte Touche Tohmatsu Limited (DTTL), ihr weltweites Netzwerk von Mitgliedsunternehmen noch deren verbundene Unternehmen (insgesamt die „Deloitte Organisation“) erbringen mit dieser Veröffentlichung eine professionelle Dienstleistung. Diese Veröffentlichung ist nicht geeignet, um geschäftliche oder finanzielle Entscheidungen zu treffen oder Handlungen vorzunehmen. Hierzu sollten Sie sich von einem qualifizierten Berater in Bezug auf den Einzelfall beraten lassen.

Es werden keine (ausdrücklichen oder stillschweigenden) Aussagen, Garantien oder Zusicherungen hinsichtlich der Richtigkeit oder Vollständigkeit der Informationen in dieser Veröffentlichung gemacht, und weder DTTL noch ihre Mitgliedsunternehmen, verbundene Unternehmen, Mitarbeitenden oder Bevollmächtigten haften oder sind verantwortlich für Verluste oder Schäden jeglicher Art, die direkt oder indirekt im Zusammenhang mit Personen entstehen, die sich auf diese Veröffentlichung verlassen. DTTL und jede ihrer Mitgliedsunternehmen sowie ihre verbundenen Unternehmen sind rechtlich selbstständige und unabhängige Unternehmen.