

Załącznik do uchwały nr 9/2022 Zarządu Spółki ROHLIG SUUS Logistics S.A. z 30 marca 2022 roku w sprawie zatwierdzenia do publikacji informacji o realizowanej strategii podatkowej Spółki za rok podatkowy trwający od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.



Informacja

o realizowanej strategii podatkowej za rok podatkowy trwający od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.

Spis treści

Istotne informacje dotyczące działalności Spółki.	2
Obowiązek prawny sporządzenia Informacji.	3
Stosowane przez Spółkę procesy oraz procedury dotyczące zarządzania wykonywaniem obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego i zapewniających ich prawidłowe wykonanie.	4
Informacje o dobrowolnych formach współpracy z organami Krajowej Administracji Skarbowej.	7
Informacje odnośnie realizacji przez podatnika obowiązków podatkowych na terytorium RP wraz z informacją o liczbie przekazanych Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o schematach podatkowych.	8
Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu art. 11a ust. 1 pkt 4, których wartość przekracza 5% sumy bilansowej aktywów w rozumieniu przepisów o rachunkowości.	9
Informacje o planowanych lub podejmowanych przez podatnika działaniach restrukturyzacyjnych mogących mieć wpływ na wysokość zobowiązań podatkowych podatnika lub podmiotów powiązanych.	10
Informacje o złożonych przez podatnika wnioskach o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.: ..	10
Informacje dotyczące dokonywania rozliczeń podatkowych podatnika na terytoriach lub w krajach stosujących szkodliwą konkurencję podatkową.	11

Istotne informacje dotyczące działalności Spółki.

Podstawowe dane Spółki:

Nazwa	ROHLIG SUUS Logistics S.A.
Siedziba	Warszawa
Adres	ul. Równoległa 4A 02-235 Warszawa
NIP	1230993241
REGON	015490202
Numer KRS	0000328793
Sąd Rejestrowy	Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy	693.000,00 zł

Spółka jest firmą z ponad 30-letnim doświadczeniem w zarządzaniu logistyką i łańcuchami dostaw. Jest polskim operatorem logistycznym o globalnych możliwościach, oferującym transport drogowy, morski, lotniczy, kolejowy, projekty cargo, usługi magazynowe oraz obsługę celną.

Spółka ma siedzibę w Warszawie, poza tym prowadzi działalność w innych miastach w Polsce oraz ma własne agencje celne. Ponadto, Spółka posiada spółki zależne w Czechach, Rosji, Rumunii, Słowacji, Słowieni i na Węgrzech.

W Spółce i spółkach zależnych zatrudnionych jest ponad 1760 pracowników. W Polsce Spółka zbudowała własną sieć dystrybucji drobnicowej w oparciu o 17 terminali i 350 nocnych połączeń liniowych z możliwością dostaw w 24 godziny. W Europie Spółka stworzyła partnerski system drobnicowy z ponad 250 połączeniami tygodniowo.

Z uwagi na pozycję na rynku międzynarodowym oraz lokalnym, dla Spółki istotne znaczenie ma społeczna odpowiedzialność biznesu, szczególnie w kontekście obranych celów strategicznych:

- stałego doskonalenia oferty rynkowej,
- doskonalenia działań Spółki na rzecz zmniejszania negatywnych skutków oddziaływania na środowisko,
- inwestowania w kapitał ludzki,
- dostarczania inteligentnych rozwiązań logistycznych,
- budowania trwałych i przyjaznych relacji z pracownikami, klientami, kontrahentami i z otoczeniem społecznym.

W tym celu Spółka wdraża i stosuje dobre praktyki, m.in. posiada wypracowany kodeks etyki biznesu, który zawiera zasady dotyczące działalności w otoczeniu biznesowym, jak i w relacjach między ludźmi. Ponadto, opracowano politykę związaną ze społeczną odpowiedzialnością biznesu (CSR), w której to odniesiono się do wielu zagadnień społecznych, pracowniczych oraz środowiska naturalnego. Spółka jako swoją misję określiła zwiększanie wydajności podstawowej działalności biznesowej klientów poprzez dostarczanie zaawansowanych rozwiązań logistycznych. W Spółce wdrożono jeszcze szereg innych dokumentów wewnętrznych odnoszących się m.in. do kwestii dobrych praktyk.

Ponadto Spółka prowadzi politykę łączącą dynamiczny rozwój z zachowaniem zasad zrównoważonego rozwoju, uwzględniając tematykę ESG w swojej działalności, co przejawia się m. in. w:

- dbałości o prawa, bezpieczeństwo i rozwój pracowników,
- ograniczaniu bezpośredniego i pośredniego negatywnego wpływu działalności na lokalne społeczności,
- dbałości o środowisko naturalne i racjonalnym korzystaniu z jego zasobów,
- zachowaniu transparentności działań rynkowych,
- kreowaniu projektów sprzyjających wyrównywaniu szans społecznych.

Realizowana przez Spółkę polityka rozwoju, oparta o przyjęte cele, zasady i wartości znajduje pełne odzwierciedlenie w podejściu do strategii podatkowej Spółki.

Spółka ma świadomość, że rzetelne realizowanie obowiązków podatkowych jest nie tylko wyrazem wypełniania obowiązków nałożonych przez ustawodawcę, ale przyczynia się także do wspierania rozwoju otoczenia biznesowego i społecznego oraz budowania pozytywnych relacji z administracją skarbową.

Obowiązek prawny sporządzenia Informacji.

Spółka przygotowała sprawozdanie z realizacji strategii podatkowej za rok podatkowy trwający od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. (dalej: „**Informacja**”) w celu wykonania obowiązku sprawozdawczego, o którym mowa w art. 27c ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn. zm. – dalej: „**ustawa o CIT**”).

Spółka jest podatnikiem podatku dochodowego od osób prawnych, o przychodach przekraczających wartość 50 mln euro w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. - zgodnie z informacją Ministra właściwego do spraw finansów publicznych o indywidualnych danych podatników zawartych w rocznym zeznaniu podatku dochodowego od osób prawnych, umieszczonej w Biuletynie Informacji Publicznej na stronie urzędu obsługującego tego ministra. Tym samym na podstawie art. 27c w zw. z art. 27b ust. 1 i ust. 2 pkt 2 ustawy o CIT, Spółka jako podatnik inny niż podatkowa grupa kapitałowa, u którego wartość przychodu uzyskana w roku podatkowym przekroczyła równowartość 50 mln euro (przeliczonych na złote według średniego kursu euro ogłaszanego przez Narodowy Bank Polski, w ostatnim dniu roboczym roku kalendarzowego poprzedzającego rok podania indywidualnych danych podatników do publicznej wiadomości) – zobowiązana jest do sporządzenia i opublikowania informacji o realizowanej strategii podatkowej za rok podatkowy trwający od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r., zawierającej dane wskazane w art. 27c ust. 2 ustawy o CIT.

Stosowane przez Spółkę procesy oraz procedury dotyczące zarządzania wykonywaniem obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego i zapewniających ich prawidłowe wykonanie.

Zarząd Spółki podejmuje usystematyzowane i adekwatne działania w celu zapewnienia właściwej kontroli organizacji procesu kalkulacji zobowiązań podatkowych i prawidłowego oraz terminowego wypełniania zobowiązań podatkowych określonych przepisami prawa podatkowego. W sposób aktywny wdrażane są rozwiązania, które mają na celu eliminację lub ograniczenie ryzyk podatkowych związanych z działalnością biznesową Spółki. Ze strony komórek finansowych Zarząd Spółki otrzymuje na bieżąco informacje o pojawiających się ryzykach podatkowych oraz o nowych obowiązkach lub wymogach wynikających ze zmian w prawie.

Strategia podatkowa Spółki dotycząca podejścia do rozliczeń podatkowych oraz zarządzania procesem kalkulacji zobowiązań podatkowych znajduje wyraz w uchwale Zarządu Spółki w sprawie strategii podatkowej z dnia 30 marca 2022 r., przy czym uchwała ta ma charakter porządkujący i systematyzujący, a odzwierciedlone w niej zasady, cele oraz środki stosowane były przez Spółkę również w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.

Strategia podatkowa Spółki określa reguły i procedury, które zmierzają do zapewnienia dochowania należytej staranności w procesie kalkulacji zobowiązań podatkowych, w tym również w zakresie wykonywania przez podatnika obowiązków płatnika oraz innych przewidzianych przepisami prawa podatkowego. Strategia podatkowa Spółki podlega cyklicznym przeglądom i aktualizacjom w celu dostosowania jej do zmieniającego się otoczenia prawno-podatkowego oraz biznesowego.

Zgodnie z realizowaną strategią podatkową podstawowym założeniem działalności Spółki w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. w rozliczeniach podatkowych było zapewnienie zgodności podatkowej i transparentności, w związku z czym Spółka kładła nacisk na rzetelność i niewadliwość

dokonywanych kalkulacji oraz prawidłowe wypełnianie obowiązków dotyczących raportowania zobowiązań podatkowych, dbając o zachowanie należytej staranności w obszarze podatków.

Gwarancją zachowania tej staranności było przestrzeganie przyjętych, ogólnych zasad procesu kalkulacji i raportowania zobowiązań podatkowych:

- 1) wewnątrzorganizacyjnego podziału obowiązków związanych z kalkulacją i raportowaniem zobowiązań podatkowych,
- 2) kolegialnego sposobu podejmowania decyzji rozstrzygających wątpliwości co do poprawności rozpoznania skutku podatkowego zdarzeń gospodarczych,
- 3) wielostopniowej weryfikacji poprawności rozpoznania skutku podatkowego zdarzeń gospodarczych,
- 4) oceny ryzyka związanego z niepewnością co do poprawności rozpoznania skutku podatkowego zdarzenia gospodarczego,
- 5) sygnalizacji nieprawidłowości w procesie kalkulacji i raportowania zobowiązań podatkowych,
- 6) systematycznej oceny wpływu podejmowanych decyzji biznesowych na kwestie podatkowe oraz skutków wynikających z podjętych decyzji podatkowych,
- 7) zapewnienia właściwej wymiany dokumentów i informacji pomiędzy komórkami finansowymi oraz komórkami operacyjnymi Spółki,
- 8) dokumentacji i archiwizacji podejmowanych czynności kontrolnych i weryfikacyjnych.

Strategia podatkowa Spółki w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. zakładała niski poziom ryzyka podatkowego, który firma była gotowa zaakceptować w swojej działalności (tzw. apetyt na ryzyko). W szczególności Spółka nie podejmowała działań, których celem było unikanie opodatkowania lub nieuzasadnione zmniejszenie obciążeń podatkowych oraz nie realizowała transakcji bez uzasadnienia gospodarczego. Spółka realizuje bowiązki wynikające z przepisów prawa związane z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu. Minimalizacji poziomu ryzyka służy odpowiednia organizacja procesu księgowania oraz raportowania podatkowego, nakierowana przede wszystkim na zapewnienie zachowania zgodności podatkowej. W tym celu w Spółce w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. stosowane były procesy, procedury dotyczące funkcji zarządzania wykonywanym obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego, przyjmujące postać wewnętrznych dokumentów Spółki wprowadzonych w odpowiednich trybach, tj. instrukcji, regulaminów, zarządzeń i procedur, jak również mniej sformalizowanych mechanizmów, opartych na utrwalonych praktykach.

W szczególności w Spółce w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. funkcjonowały następujące procedury związane z realizacją funkcji podatkowych przez właściwe komórki organizacyjne:

- 1) procedura raportowania schematów podatkowych MDR – wprowadzona w celu zapewnienia pełnej i skutecznej realizacji przez Spółkę obowiązków wynikających z MDR, które

obowiązują w polskim porządku prawnym od 1 stycznia 2019 r. Ustawa wprowadza dwa podstawowe obowiązki informacyjne: przekazanie informacji o udostępnieniu lub wdrożeniu schematu podatkowego (art. 86b i 86c Ordynacji podatkowej); przekazanie informacji o zastosowaniu schematu podatkowego (art. 86j Ordynacji podatkowej),

- 2) procedura w zakresie weryfikacji kontrahentów dla celów VAT oraz AML – wprowadzona w celu ograniczenia ryzyka związanego z ewentualnym nieświadomym udziałem Spółki w tzw. karuzelach podatkowych dotyczących wyłudzenia podatku VAT, regulująca kwestie dotyczące weryfikacji odbiorców Spółki, dostawców i kooperantów – zapewniających dostawę do Spółki towarów oraz wykonywanie zleconych usług w wymaganym standardzie jakości oraz zapewnienie ochrony przed zagrożeniami o charakterze finansowym i operacyjnym.

Ponadto w Spółce w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. funkcjonowały procedury i instrukcje wspierające realizację funkcji podatkowych przez właściwe komórki organizacyjne, w szczególności:

- 1) instrukcja dotycząca obiegu dokumentów prawnych, mająca na celu uregulowanie procesu akceptacji i podpisywania przez Zarząd Spółki umów i innych dokumentów dotyczących relacji z kontrahentami,
- 2) procedura dotycząca postępowania z nieprawidłowościami i ochroną sygnalisty,
- 3) procedura określająca zasady postępowania z regulacjami wewnętrznymi w Spółce celem m.in. zapewnienia zgodności dokumentów z obowiązującym prawem i wymaganiami wewnętrznymi.

W Spółce działają również utrwalone praktyki związane z prawidłową realizacją funkcji podatkowej. Obszar rozliczeń podatkowych pozostaje pod bieżącym nadzorem Głównej Księgowej, której przełożonym jest Dyrektor Finansowy (CFO). Współpracują oni z komórkami operacyjnymi Spółki i jej Zarządem w celu identyfikacji i mitygacji ryzyka podatkowego związanego z realizowanymi operacjami gospodarczymi. Pracownicy Komórek Finansowych, a w szczególności Działu Księgowości, są odpowiedzialni za prawidłowe ujęcie zdarzeń gospodarczych w księgach podatkowych.

Personel zaangażowany w proces rozliczeń podatkowych posiada odpowiednie kwalifikacje, wiedzę i kompetencje wymagane do realizacji zleconych zadań i zobowiązany jest do poszerzania i aktualizowania tej wiedzy. Zobowiązany jest także do przestrzegania przepisów prawa podatkowego oraz innych wewnętrznych procedur i praktyk Spółki, a także do wspólnej wymiany wiedzy pomiędzy poszczególnymi komórkami organizacyjnymi Spółki.

Ponadto, Spółka nie rzadziej niż raz w roku organizuje szkolenia dla personelu Komórek Finansowych, we współpracy z Działem Personalnym. Do tematyki takich szkoleń należą w szczególności zmiany w przepisach prawa istotne dla obowiązków związanych z kalkulacją zobowiązań podatkowych. Nad realizacją zaplanowanych szkoleń czuwa Główna Księgowa.

Zmiany w przepisach prawa podatkowego, praktyce administracji skarbowej, interpretacjach i orzecznictwie - śledzone są na bieżąco: (a) indywidualnie poprzez poszczególnych pracowników (w obszarze, w jakim zmiany te mogą dotyczyć zakresu ich obowiązków); (b) w formie subskrypcji, newsletterów i prenumerat czasopism o tematyce podatkowej. Ponadto Spółka korzysta z monitoringu przepisów prawa podatkowego, który dostarcza zewnętrzna kancelaria prawno-podatkowa.

O obowiązkach jakie należy wdrożyć w związku ze zmianami w obszarze podatków informowane są właściwe osoby i komórki organizacyjne.

W ramach niesformalizowanych procedur poszczególni pracownicy Działu Księgowości realizują swoje zadania w oparciu o listy kontrolne dotyczące określonych obszarów rozliczeń podatkowych: (a) harmonogram działań składających się na proces zamknięcia miesiąca/kwartału/roku, (b) lista kontrolna - sporządzanie deklaracji CIT-8, (c) lista kontrolna - przygotowanie i weryfikacja plików JPK, (d) lista kontrolna – przygotowanie deklaracji VAT. Dodatkowo Spółka weryfikuje pliki JPK za pomocą specjalistycznego programu TAX Insight.

Opracowywane są także wewnętrzne wytyczne lub aktualizacje wytycznych podatkowych, w oparciu o regularne przeglądy zmian przepisów prawa podatkowego.

Operacje gospodarcze, ujmowane są w księgach rachunkowych na podstawie dowodów księgowych w sposób zgodny z ich merytoryczną treścią, a także ich prawno-podatkową kwalifikacją. Personel zaangażowany w proces rozliczeń podatkowych niezwłocznie informuje właściwego przełożonego o zidentyfikowanych zmianach mogących wpływać na poprawność kalkulacji zobowiązań podatkowych (bieżących lub historycznych), w tym rozpoznane skutki podatkowe.

W przypadku identyfikacji ewentualnego ryzyka podatkowego, następuje jego analiza i ocena, a następnie podjęta zostaje decyzja co do wyboru sposobu postępowania zmierzającego do eliminacji lub ograniczenia tego ryzyka. W tym celu Spółka współpracuje z zewnętrznymi kancelariami prawnymi i doradcami podatkowymi, uzyskując ich opinie. Takie konsultacje dokonywane są między innymi w przypadku sytuacji nie rozpoznawanych dotychczas przez Spółkę, nietypowych, skomplikowanych, lub związanych z nowymi regulacjami podatkowymi. W szczególności Spółka korzysta ze wsparcia zewnętrznych doradców podatkowych w obszarze raportowania schematów podatkowych (MDR) oraz przygotowywaniu dokumentacji cen transferowych (TP).

Jeżeli opinie zewnętrznych doradców, interpretacje przepisów prawa podatkowego i objaśnienia lub orzecznictwo Sądów nie dają jednoznacznej odpowiedzi co do rozpoznania skutku podatkowego, Spółka występuje o interpretacje przepisów prawa podatkowego lub uzyskuje inne urzędowe rozstrzygnięcia pozwalające na usunięcie wątpliwości w zakresie rozliczeń podatkowych.

[Informacje o dobrowolnych formach współpracy z organami Krajowej Administracji Skarbowej.](#)

W roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie realizowała dobrowolnych form współpracy z organami KAS

w postaci: umowy o współdziałanie (art. 20s Ordynacji Podatkowej), porozumień podatkowych (art. 20zb Ordynacji podatkowej), uprzednich porozumień cenowych (art. 81 ustawy z dnia 16 października 2019 r. o rozstrzyganiu sporów dotyczących podwójnego opodatkowania oraz zawieraniu uprzednich porozumień cenowych), opinii zabezpieczających (art. 119w Ordynacji podatkowej).

Spółka opiera swoje kontakty z administracją skarbową na zasadzie zaufania i współpracy, poszukując w pierwszej kolejności wspólnych rozwiązań zmierzających do zapewnienia zgodności rozliczeń podatkowych z obowiązującymi przepisami prawa.

Wszelkie kwestie podatkowe, które wymagają konsultacji z organami podatkowymi sygnalizowane są w drodze odpowiednich procedur, przy założeniu, że podstawowym celem Spółki jest w tym zakresie zredukowanie prawdopodobieństwa sporu z organami podatkowymi.

Jeśli obowiązujące przepisy prawa przewidują polubowne sposoby rozwiązania sporu z organami podatkowymi, Spółka rozważa je w pierwszej kolejności.

Spółka dostarcza organom podatkowym prawdziwych i kompletnych informacji dotyczących realizowanych operacji gospodarczych, kierując się zasadą przejrzystości i transparentności.

Spółka pozostaje w kontakcie z wyznaczonym opiekunem ze strony właściwego Urzędu Skarbowego, z którym w razie potrzeby konsultuje istotne kwestie związane z rozliczeniami podatkowymi Spółki.

[Informacje odnośnie realizacji przez podatnika obowiązków podatkowych na terytorium RP wraz z informacją o liczbie przekazanych Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej informacji o schematach podatkowych.](#)

Spółka dokłada wszelkich starań, aby wykonywać swoje obowiązki podatkowe nie tylko w zgodzie z obowiązującymi przepisami, ale również z przyjętą strategią biznesową i podstawowymi wartościami prezentowanymi w prowadzonej działalności.

Spółka terminowo sporządza i składa wszystkie wymagane przepisami prawa podatkowego deklaracje i informacje podatkowe, a w uzasadnionych przypadkach dokonuje stosownych korekt w tym zakresie – aby doprowadzić do zgodności dokonywanych rozliczeń podatkowych z przepisami.

Zobowiązania podatkowe Spółki znajdują się, obok wynagrodzeń ze stosunku pracy, na czele priorytetów realizowanych płatności. Spółka terminowo płaci podatek dochodowy od osób prawnych, w uproszczonej formie zaliczek.

Za rok podatkowy trwający od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka terminowo złożyła wszystkie wymagane przepisami prawa podatkowego deklaracje i zeznania podatkowe oraz terminowo rozliczyła i uregulowała powstałe zobowiązania podatkowe w następujących podatkach:

- podatek CIT – jako podatnik,
- podatek PIT – jako płatnik,
- podatek VAT – jako podatnik,

- podatek akcyzowy – jako płatnik.

Spółka podejmowała wszystkie niezbędne środki w celu zapewnienia prawidłowej realizacji obowiązków w zakresie rozliczeń należności publicznoprawnych, w szczególności:

- 1) weryfikowała na bieżąco obowiązki związane z procesem kalkulacji zobowiązań podatkowych,
- 2) realizowała wymagane przepisami formy raportowania podatkowego,
- 3) sporządzała, weryfikowała i przysyłała do organów podatkowych deklaracje JPK_VAT i regulowała na bieżąco zobowiązania podatkowe w podatku od towarów i usług, bądź korzystała z innych, dopuszczalnych form rozliczeń w zakresie podatku VAT (przeniesienie nadwyżki podatku naliczonego nad należnym, zwrot nadwyżki podatku naliczonego nad należnym),
- 4) dokonywała systematycznej oceny wpływu podejmowanych decyzji biznesowych na kwestie podatkowe oraz skutków podatkowych wynikających z podjętych decyzji,
- 5) dokonywała terminowej zapłaty zaliczek na podatek dochodowy,
- 6) monitorowała występowanie schematów podatkowych i konieczność ich raportowania w oparciu o przyjętą wewnętrznie procedurę,
- 7) sporządzała dokumentację cen transferowych dotyczącą transakcji z podmiotami powiązanymi.

Zasada, jaką kierowała się Spółka w procesie rozliczeń podatkowych to głęboko uzasadnione przekonanie co do rzetelności i prawidłowości kalkulacji zobowiązań podatkowych, zarówno na poziomie poszczególnych zdarzeń gospodarczych jak i na poziomie końcowego raportu (deklaracji podatkowej). Stanowi ona naczelną cel wszelkich działań podejmowanych w procesie kalkulacji zobowiązań podatkowych i temu też celowi podporządkowany jest działający w Spółce schemat przebiegu procesów rozliczeń podatkowych.

W Spółce funkcjonuje wewnętrzna procedura regulująca kwestie identyfikacji i raportowania schematów podatkowych do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej, która stanowi podstawę przekazywania informacji o zidentyfikowanych schematach podatkowych w formularzach MDR.

W roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie przekazała Szefowi Krajowej Administracji Skarbowej żadnego formularza zawierającego informacje o zidentyfikowanych schematach podatkowych.

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi w rozumieniu art. 11a ust. 1 pkt 4, których wartość przekracza 5% sumy bilansowej aktywów w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

ROHLIG SUUS LOGISTICS S.A. prezentuje poniżej informacje o zrealizowanych w roku podatkowym **2020** transakcjach z podmiotami powiązanymi w rozumieniu art. 11a ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, których wartość przekraczała 5% sumy bilansowej aktywów w rozumieniu przepisów o rachunkowości, ustalonych na podstawie ostatniego zatwierdzonego sprawozdania finansowego. Transakcje miały charakter finansowy oraz usługowy.

Transakcje finansowe zawarte z:

- Humite Company Sp. z o.o. dotyczyły udzielenia poręczenia,
- Wine Avenue Sp. z o.o. dotyczyły udzielenia poręczenia.

Transakcje usługowe zawarte z:

- Wine Avenue Sp. z o. o.,
 - Factory Warehouse Logistics Sp. z o.o.,
 - SUUS Logistics Ltd. (Rosja),
 - ROHLIG SUUS Logistics s.r.o. (Czechy),
 - ROHLIG SUUS Logistics Hungary Kft. (Węgry),
 - ROHLIG SUUS Logistics Slovakia s.r.o. (Słowacja)
 - ROHLIG SUUS Logistics d.d.o. (Słowenia)
 - spółkami z Grupy ROHLIG Network
- dotyczyły sprzedaży usług spedycyjnych.

Szczegóły transakcji objęte są tajemnicą handlową.

Informacje o planowanych lub podejmowanych przez podatnika działaniach restrukturyzacyjnych mogących mieć wpływ na wysokość zobowiązań podatkowych podatnika lub podmiotów powiązanych

ROHLIG SUUS LOGISTICS S.A. w roku podatkowym 2020 nie podejmowała ani nie planowała żadnych działań restrukturyzacyjnych, w tym takich, które mogły mieć wpływ na wysokość zobowiązań podatkowych Spółki lub podmiotów powiązanych.

Spółka nie realizowała istotnych inwestycji oraz nie uczestniczyła w transakcjach, które wykraczałyby poza zakres jej bieżącej działalności.

Spółka nie wyklucza jednak realizacji takich inwestycji w przyszłych latach działalności Spółki.

Informacje o złożonych przez podatnika wnioskach o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.:

W przypadku wystąpienia przez Spółkę o interpretację przepisów prawa podatkowego, Spółka po uzyskaniu danej interpretacji, stosuje się do wynikających z niej zasad rozliczeń podatkowych.

Informacje o złożonych wnioskach w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r.:

Liczba złożonych wniosków o wydanie ogólnej interpretacji podatkowej (art. 14a § 1 Ordynacji podatkowej)	0
Liczba złożonych wniosków o wydanie interpretacji indywidualnych przepisów prawa podatkowego (art. 14b Ordynacji podatkowej)	0
Liczba złożonych wniosków o wydanie wiążącej informacji stawkowej (art. 42a ustawy o podatku od towarów i usług)	0
Liczba złożonych wniosków o wydanie wiążącej informacji akcyzowej (art. 7d ust. 1 ustawy z dnia 6 grudnia 2008 r. o podatku akcyzowym)	0

W roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie składała żadnego z wniosków wskazanych w powyższej tabeli.

Informacje dotyczące dokonywania rozliczeń podatkowych podatnika na terytoriach lub w krajach stosujących szkodliwą konkurencję podatkową.

W roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie dokonywała rozliczeń podatkowych na terytoriach lub w krajach stosujących szkodliwą konkurencję podatkową wskazanych w aktach wykonawczych wydanych na podstawie art. 11j ust. 2 i na podstawie art. 23v ust. 2 ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz w obwieszczeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanym na podstawie art. 86a § 10 Ordynacji podatkowej. W szczególności w roku podatkowym trwającym od 1 kwietnia 2020 r. do 31 marca 2021 r. Spółka nie dokonywała rozliczeń z podmiotami, które mają siedzibę w krajach lub na terytoriach stosujących szkodliwą konkurencję podatkową ani nie była zarejestrowana w krajach stosujących szkodliwa konkurencję podatkową w celu dokonywania rozliczeń podatkowych.

Miejsce publikacji.

Informacja została zamieszczona na stronie internetowej Spółki – <https://www.suus.com/strategiapodatkowa> przed dniem 31 marca 2022 r., a informacja o publikacji została przekazana za pomocą środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz. U. z 2020 r. poz. 344) naczelnikowi urzędu skarbowego właściwemu dla Spółki.

