



Global Logistics

Informacja o realizowanej strategii podatkowej Spółki Geis PL sp. z o.o. za rok podatkowy 2021

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Informacje o Spółce

- a) Spółka powstała w 1995 r. a umowa Spółki została sporządzona w dniu 09.03.1995 r. w Kancelarii Notarialnej Marii Młynarskiej w Grodzisku Mazowieckim. Spółka została wpisana do Rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 15.10.2001 r. pod numerem: 0000053574. Rejestr jest prowadzony przez Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS. Czas trwania Spółki jest nieograniczony.
- b) Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 5261025183 z dnia 01.06.1995 r. oraz statystycznej w systemie Regon: 010972267.
- c) Spółka posiada licencję numer 0155878 na wykonywanie krajowego transportu rzeczy wydaną przez Prezydenta Miasta Stołecznego Warszawy w dniu 31.03.2017 na podstawie art. 7 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 6 września 2001 r. o transporcie drogowym, a tym samym Spółka posiada uprawnienia dla wykonywania pośrednictwa przy przewozie rzeczy w przewozach krajowych i międzynarodowych zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o zmianie ustawy o transporcie drogowym oraz niektórych innych ustaw.
- d) Przedmiotem faktycznej działalności Spółki i zgodnie z jej umową są:
 - ✓ Działalność usługowa wspomagająca transport
 - ✓ Magazynowanie i przechowywanie towarów
 - ✓ Transport drogowy towarów
- e) Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2021 r. wynosił 7.764.000,00 zł i składał się z 7 764 udziałów po 1 000 zł jeden udział. Na dzień 31.12.2021 r. jedynym udziałowcem Spółki był Geis Cargo International Luxemburg GmbH.

2. Cel sporządzenia dokumentacji

- a) Celem sporządzenia informacji o realizowanej strategii podatkowej jest spełnienie nałożonego na Spółkę obowiązku, zgodnie, z którym podatnicy, których m.in. przychody w poprzednim roku przekroczyły równowartość 50 mln euro, są obowiązani do sporządzania i podawania do publicznej wiadomości informacji o realizowanej strategii podatkowej za rok podatkowy.
- b) Informacja o realizowanej strategii podatkowej została sporządzona za rok podatkowy Spółki rozpoczynający się 1 stycznia 2021 r. i zakończony 31 grudnia 2021 r.
- c) Informacja o realizowanej strategii podatkowej została przygotowana zgodnie z wymogami art. 27c Ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

3. Misja podatkowa Spółki

- a) Geis PL sp. z o.o. jest odpowiedzialnym, rzetelnym i transparentnym podatnikiem wywiązującym się z obowiązków podatkowych.
- b) Spółka wyznaje takie wartości jak zaangażowanie, szacunek, profesjonalizm i wiarygodność.
 - ✓ **Zaangażowanie** – każdego dnia w Spółce dokłada się należytej staranności przy wykonywaniu obowiązków służbowych. Pracownicy Spółki są oddani swojej pracy. Spółka ciągle doskonali i optymalizuje procesy. Dodatkowo bierze aktywny udział w budowaniu przewagi konkurencyjnej firmy.
 - ✓ **Szacunek** – w Spółce dba się o dobre relacje z Pracownikami, Klientami oraz Partnerami biznesowymi. Bardzo ważne jest okazanie wsparcia i pomocy. W Spółce komunikacja odbywa się w sposób otwarty i kulturalny, tak aby budować etyczne miejsce pracy.



Geis PL sp. z o.o.
Sosnowiec - Pieńki 7
95 - 010 Stryków
Polska
REGON: 010972267
NIP: 5261025183

BDO: 000085712
E-mail: info@geis.pl
Strona www: www.geis.pl
Tel.: +48 42 232 61 91
Obsługa klienta:
Tel.: +48 22 267 96 00

Konto bankowe: mBank S.A.
Konto PLN:
PL 36 1140 1010 0000 3257 7700 1005
Konto EUR:
PL 09 1140 1010 0000 3257 7700 1006
SWIFT: BREXPLPWWA1

Rejestracja spółki
Sąd Rejonowy w Łodzi
Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000053574
Kapitał zakładowy 7 764 000 PLN



Global Logistics

- ✓ **Profesjonalizm** – nieustannie dokłada się starań, aby praca w Spółce była wykonywana w sposób rzetelny. Pracownicy Spółki są kompetentni oraz merytoryczni, a także dbają o rozwój i stale podnoszą kwalifikacje. W Spółce godnie reprezentuje się pracodawcę zarówno wewnątrz, jak i na zewnątrz organizacji.
 - ✓ **Wiarygodność** – w Spółce dotrzymuje się obietnic i zobowiązań oraz bierze się odpowiedzialność za swoje działania. Oczywiście jest przestrzeganie przepisów prawa, norm oraz przyjętych standardów. W Spółce reaguje się na negatywne zachowania i jest się obiektywnym w ocenach, zawsze uzasadniając decyzje Spółki.
- c) Geis PL sp. z o.o. w swoich działaniach łączy motywację i wizję z kompleksowymi kompetencjami logistycznymi. Spółka z dumą sięga do korzeni. Ceni to, kim jest i skąd się wywodzi. Motto firmy brzmi: Jesteśmy tradycyjnie nowoczesni. Geis PL sp. z o.o. kieruje się wysokimi standardami tworząc komfortowe i bezpieczne miejsce do pracy. To także przedsiębiorstwo zorientowane na przyszłość, dostarczające rozwiązania transportowe i logistyczne o niezmiennie wysokim poziomie jakości. Dbą o równowagę pomiędzy biznesem, etyką i środowiskiem naturalnym promując zasadę zrównoważonego rozwoju. Misją Geis PL sp. z o.o. jest budowanie długofalowych relacji z Pracownikami, Klientami oraz Partnerami biznesowymi.
- d) Geis PL sp. z o.o. nie toleruje, nie popiera ani nie wspiera uchylania się od płacenia podatków i zobowiązuje się do wdrażania procedur mających na celu zapobieganie uchylaniu się od płacenia podatków przez osoby zatrudnione lub zlecone Spółce lub działające w jej imieniu. W interpretacji przepisów podatkowych Spółka kieruje się zasadą profiskalną, z zachowaniem pełnej staranności o interes Spółki. W razie pojawienia się istotnych wątpliwości w zakresie kwalifikacji prawopodatkowej określonych stanów faktycznych lub interpretacji powszechnie obowiązujących przepisów prawa podatkowego – korzysta ze wsparcia wyspecjalizowanych doradców oraz przewidzianych w prawie podatkowym instrumentów zabezpieczenia podatkowego.
- e) Spółka nie stosuje procedur mających na celu unikanie płacenia podatków oraz nie angażuje się w jakiegokolwiek działania mające na celu uchylanie się od płacenia podatków. Spółka nie angażuje się w transakcje z podmiotami z rajów podatkowych i dokłada wszelkiej staranności aby prawidłowo realizować obowiązujące zasady i przepisy podatkowe oddając rzeczywisty przebieg zdarzeń gospodarczych.
- f) Podstawowy nacisk w działalności operacyjnej kładziony jest na prawidłowe, zgodne z prawem rozliczanie podatków. Priorytetem dla Spółki jest terminowe regulowanie wszelkich zobowiązań podatkowych

II. PROCESY ORAZ PROCEDURY DOTYCZĄCE ZARZĄDZANIA WYKONYWANIEM OBOWIĄZKÓW WYNIKAJĄCYCH Z PRZEPISÓW PRAWA PODATKOWEGO I ZAPEWNIAJĄCYCH ICH PRAWIDŁOWE WYKONANIE

- a) Geis PL sp. z o.o. dokłada wszelkiej staranności, aby obieg dokumentów w Spółce zapewniał rozliczenia podatkowe zgodnie z prawem.
- b) Procedury i zasady dotyczące w całości lub w części obszaru podatków, w tym podatku od towarów i usług, podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku dochodowego od osób fizycznych zostały wprowadzone do stosowania w formie uchwał, regulaminów, pism wewnętrznych lub w formie ustnej i nie podlegają one publikacji zewnętrznej. Konkretnie rozwiązania w tym obszarze w Spółce realizowane są w ramach działalności operacyjnej działu księgowości, działu kadr, Kierownika Działu Kadr oraz Głównej Księgowej. Są to wewnętrzne jednostki wyspecjalizowane, działające w komunikacji pod bieżącym nadzorem Zarządu Spółki.
- c) Jednostki wewnętrzne realizują procedury ogółu czynności związanych z należytą rzetelnością i prawidłowością przy rozliczaniu podatków. W ramach swoich struktur organizacyjnych – dostosowanych do specyfiki działalności Spółki – zajmują się:
- ✓ wykonywaniem i monitorowaniem realizacji poszczególnych obowiązków, co do zobowiązań publicznoprawnych.
 - ✓ realizują kompleksowo wszystkie wymagane czynności księgowania oraz raportowania zapewniając w tym zakresie zgodność z przepisami prawa podatkowego - także na bieżąco rozpoznają i odpowiednio reagują na trudności w tym zakresie.



Geis PL sp. z o.o.
Sosnowiec - Pieńki 7
95 - 010 Stryków
Polska
REGON: 010972267
NIP: 5261025183

BDO: 000085712
E-mail: info@geis.pl
Strona www: www.geis.pl
Tel.: +48 42 232 61 91
Obsługa klienta:
Tel.: +48 22 267 96 00

Konto bankowe: mBank S.A.
Konto PLN:
PL 36 1140 1010 0000 3257 7700 1005
Konto EUR:
PL 09 1140 1010 0000 3257 7700 1006
SWIFT: BREXPLPWWA1

Rejestracja spółki
Sąd Rejonowy w Łodzi
Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 000053574
Kapitał zakładowy 7 764 000 PLN



Global Logistics

- ✓ weryfikują, w zakresie zgodności podatkowej, wszystkie czynności operacyjne wykonywane przez Spółkę w tym – sporządzane umowy, zawierane transakcje, procedury wewnętrzne zawierające treści o skutkach podatkowych.
- d) Pracownicy Działu Księgowości i Kadr Spółki monitorują i na bieżąco reagują na zmiany zachodzące w systemie norm podatkowych i norm regulujących księgowanie i raportowanie podatkowe analizując funkcjonujące w obrocie prawnym interpretacje, orzecznictwo, znaną praktykę i inne dane, dotyczące stosowania prawa podatkowego w odniesieniu do zbiorów czynności lub poszczególnych czynności, wykonywanych przez Spółkę.
- e) Prowadzonych jest szereg działań edukacyjnych i praktycznych dla personelu zajmującego się zapewnieniem zgodności podatkowej funkcjonowania Spółki.
- f) Strategia podatkowa jest stosowana przez kierownictwo wyższego i niższego szczebla na poziomie operacyjnym. Spółka stara się unikać ryzyka podatkowego, a gdy występuje – rozpoznaje jego źródła, wykonuje skuteczne działania celem neutralizacji i zapobiegania dalszemu występowaniu tego ryzyka.
- g) W sposób ciągły jest prowadzony monitoring, który ma na celu okresową kontrolę oceny ryzyka jak i efektywności działań podjętych w ramach reakcji na ryzyko podatkowe.
- h) Podstawowy nacisk w działalności operacyjnej kładziony jest na prawidłowe, zgodne z prawem rozliczanie podatków.
- i) W przypadku wystąpienia kontrowersji lub sporu z organami podatkowymi, Spółka stara się najpierw rozpoznać problem, zidentyfikować właściwe normy prawa i materiały pomocnicze, rozwiązywać sprawę w sposób zgodny z brzmieniem norm obowiązującego prawa.
- j) Spółka z założenia nie prowadzi żadnych działań optymalizacyjnych. Celem Spółki nie jest maksymalizacja pozytywnych efektów finansowych kosztem rozliczeń podatkowych. Pytania i wnioski o urzędową interpretację przepisów prawa podatkowego formułowane są tylko wtedy, gdy z dostępnych źródeł informacji nie wynika jasna odpowiedź co do istotnych rozwiązań powstałych pytań lub wątpliwości
- k) W Spółce nie występuje „apetyt na ryzyko podatkowe”.
- l) Z założenia nie stosuje się kwot granicznych reagowania na możliwość wystąpienia nieprawidłowości lub sytuacji spornej z organami fiskusa.
- m) Równorzędne znaczenie przypisuje się każdej, zidentyfikowanej przez właściwe jednostki wewnętrzne, kwestii podatkowej, bez względu na wartość przedmiotu tej kwestii.
- n) Spółka stara się unikać relacji biznesowych z podmiotami z terytoriów i krajów stosujących szkodliwą konkurencję podatkową. W takich przypadkach stosowany jest szczegółowy monitoring transakcji oraz staranne działania celem zapewnienia zgodności podatkowej.
- o) Za zobowiązania podatkowe Geis PL sp. z o.o. odpowiada Zarząd Spółki. Zarząd przy współpracy z jednostkami organizacyjnymi wypełnia obowiązki nałożone na Spółkę przez przepisy prawa podatkowego.

III. DOBROWOLNE FORMY WSPÓŁPRACY Z ORGANAMI KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ

W ramach strategii podatkowej 2021 r. dobrowolne formy współpracy z organami Krajowej Administracji Skarbowej o których mowa w Ordynacji Podatkowej nie występowały, w szczególności Spółka nie zawarła umowy o współdziałanie w zakresie podatków w myśl art. 20s §1 Ordynacji Podatkowej.

IV. INFORMACJE ODNOŚNIE REALIZACJI PRZEZ PODATNIKA OBOWIĄZKÓW PODATKOWYCH NA TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ, WRAZ Z INFORMACJĄ O LICZBIE PRZEKAZANYCH SZEFOWI KRAJOWEJ ADMINISTRACJI SKARBOWEJ INFORMACJI O SCHEMATACH PODATKOWYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 86A § 1 PKT 10 ORDYNACJI PODATKOWEJ, Z PODZIAŁEM NA PODATKI, KTÓRYCH DOTYCZA

- a) Spółka dochowuje należytej staranności w celu zapewnienia prawidłowości i transparentności rozliczeń podatkowych realizując działania w sposób uczciwy i rzetelny.



Geis PL sp. z o.o.
Sosnowiec - Pieńki 7
95 - 010 Stryków
Polska
REGON: 010972267
NIP: 5261025183

BDO: 000085712
E-mail: info@geis.pl
Strona www: www.geis.pl
Tel.: +48 42 232 61 91
Obsługa klienta:
Tel.: +48 22 267 96 00

Konto bankowe: mBank S.A.
Konto PLN:
PL 36 1140 1010 0000 3257 7700 1005
Konto EUR:
PL 09 1140 1010 0000 3257 7700 1006
SWIFT: BREXPLPWWA1

Rejestracja spółki
Sąd Rejonowy w Łodzi
Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000053574
Kapitał zakładowy 7 764 000 PLN



Global Logistics

- b) W 2021 r. Urzędem Skarbowym właściwym do obsługi Spółki był Pierwszy Mazowiecki Urząd Skarbowy w Warszawie.
- c) Spółka terminowo, zgodnie z przepisami prawa, przekazuje deklaracje podatkowe, do złożenia których jest zobowiązana, do właściwych organów podatkowych. W przypadku powstania zdarzeń mających wpływ na rozliczenia podatkowe okresów zamkniętych, Spółka dokonuje korekt deklaracji podatkowych i reguluje ewentualne zobowiązania.
- d) W spółce dokonywane rozliczenia podatkowe dotyczą:
- ✓ podatku od towarów i usług, w tym deklaracja VAT-7, JPK_VAT, informacja podsumowująca o dokonanych wewnątrzwspólnotowych transakcjach VAT UE.
 - ✓ podatku dochodowego od osób prawnych, w tym CIT-8, informacja podatnika do ustalenia należnych jednostkom samorządu terytorialnego dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych CIT-ST.
 - ✓ zryczałtowanego podatku dochodowego od osób prawnych od dochodów (przychodów) osiągniętych przez podatników niemających siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w tym CIT-10Z, informacja o wysokości przychodu (dochodu) uzyskanego przez podatników podatku dochodowego od osób prawnych niemających siedziby lub zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej IFT-2 / IFT-2R.
 - ✓ podatku dochodowego od osób fizycznych, w tym PIT-4R, informacja o przychodach z innych źródeł oraz o dochodach i pobranych zaliczkach na podatek dochodowy PIT-11.
 - ✓ zawiadomienia o zapłacie należności na rachunek inny niż zawarty na dzień zlecenia przelewu w wykazie podmiotów, o którym mowa w art. 96b ust. 1 ustawy o podatku od towarów i usług ZAW-NR
 - ✓ wpłat do Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych DEK-1.
 - ✓ wpłat z tytułu akcyzy
- e) W roku 2021 Spółka dokonała wpłat do Urzędów z tytułu zobowiązań podatkowych na kwotę 4,5 MLN PLN z następujących tytułów:

PODATEK DOCHODOWY OD OSÓB FIZYCZNYCH (PIT-4)	2 047 966,00 PLN
ZRYCZAŁT.PODATEK DOCH.OSÓB PRAWNYCH (CIT-10)	7 827,00 PLN
PFRON	457 990,00 PLN
AKCYZA	32 277,00 PLN
PODATEK OD TOWARÓW I USŁUG	2 022 373,00 PLN
RAZEM	4 568 433,00 PLN

- f) W ramach strategii podatkowej 2021 r. informacje o schematach podatkowych nie występowały.

V. INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI W ROZUMIENIU ART. 11A UST. 1 PKT 4 USTAWY O CIT, KTÓRYCH WARTOŚĆ PRZEKRACZA 5% SUMY BILANSOWEJ AKTYWÓW W ROZUMIENIU PRZEPISÓW O RACHUNKOWOŚCI, USTALONYCH NA PODSTAWIE OSTATNIEGO ZATWIERDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI, W TYM PODMIOTAMI NIEBĘDĄCYMI REZYDENTAMI PODATKOWYMI RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ

- a) Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok podatkowy 2021 suma bilansowa aktywów na dzień 31 grudnia 2021 roku wyniosła 73 633 305,41 zł.
- b) W roku podatkowym 2021 Spółka zawarła z podmiotami powiązаныmi następujące transakcje, których wartość przekracza 5% sumy bilansowej (3 681 665,27 zł) aktywów:



Geis PL sp. z o.o.
Sosnowiec - Pieńki 7
95 - 010 Stryków
Polska
REGON: 010972267
NIP: 5261025183

BDO: 000085712
E-mail: info@geis.pl
Strona www: www.geis.pl
Tel.: +48 42 232 61 91
Obsługa klienta:
Tel.: +48 22 267 96 00

Konto bankowe: mBank S.A.
Konto PLN:
PL 36 1140 1010 0000 3257 7700 1005
Konto EUR:
PL 09 1140 1010 0000 3257 7700 1006
SWIFT: BREXPLPWWA1

Rejestracja spółki
Sąd Rejonowy w Łodzi
Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000053574
Kapitał zakładowy 7 764 000 PLN



Global Logistics

Lp	Charakter transakcji		Podmiot		Kwota
1	usługi spedycyjne	sprzedaż	Geis CZ S.R.O.	nierezydent	5 468 040,14 PLN
2	usługi spedycyjne	zakup	GEIS EUROCARGO GMBH	nierezydent	5 745 909,41 PLN

VI. INFORMACJE O PLANOWANYCH LUB PODEJMOWANYCH PRZEZ PODATNIKA DZIAŁANIACH RESTRUKTURYZACYJNYCH MOGĄCYCH MIEĆ WPŁYW NA WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH PODATNIKA LUB PODMIOTÓW POWIĄZANYCH W ROZUMIENIU ART. 11A UST. 1 PKT 4 USTAWY O CIT

W roku podatkowym 2021 nie podjęła działań restrukturyzacyjne mogących mieć wpływ na wysokość zobowiązań podatkowych Spółki.

VII. INFORMACJE O ZŁOŻONYCH WNIOSKACH

1. Wnioski o wydanie ogólnej interpretacji podatkowej, o której mowa w art. 14a § 1 Ordynacji podatkowej

W roku podatkowym 2021 Spółka nie składała wniosków o wydanie ogólnej interpretacji podatkowej.

2. Wnioski o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego, o której mowa w art. 14b Ordynacji podatkowej

W roku podatkowym 2021 Spółka nie składała wniosków o wydanie interpretacji przepisów prawa podatkowego.

3. Wnioski o wydanie wiążącej informacji stawkowej, o której mowa w art. 42a ustawy o podatku od towarów i usług.

W roku podatkowym 2021, Spółka nie składała wniosków o wydanie wiążącej informacji stawkowej.

4. Wnioski o wydanie wiążącej informacji akcyzowej, o której mowa w art. 7d ust. 1 ustawy o podatku akcyzowym.

W roku podatkowym 2021, Spółka nie składała wniosków o wydanie wiążącej informacji akcyzowej.

VIII. INFORMACJE DOTYCZĄCE DOKONYWANIA ROZLICZEŃ PODATKOWYCH PODATNIKA NA TERYTORIACH LUB W KRAJACH STOSUJĄCYCH SZKODLIWĄ KONKURENCJĘ PODATKOWĄ

W roku podatkowym 2021 Spółka nie dokonała rozliczeń podatkowych z terytoriami / krajami stosującymi szkodliwą konkurencję podatkową.



Geis PL sp. z o.o.
Sosnowiec - Pieńki 7
95 - 010 Stryków
Polska
REGON: 010972267
NIP: 5261025183

BDO: 000085712
E-mail: info@geis.pl
Strona www: www.geis.pl
Tel.: +48 42 232 61 91
Obsługa klienta:
Tel.: +48 22 267 96 00

Konto bankowe: mBank S.A.
Konto PLN:
PL 36 1140 1010 0000 3257 7700 1005
Konto EUR:
PL 09 1140 1010 0000 3257 7700 1006
SWIFT: BREXPLPWWA1

Rejestracja spółki
Sąd Rejonowy w Łodzi
Wydział Gospodarczy KRS
Nr KRS 0000053574
Kapitał zakładowy 7 764 000 PLN