



THALES DIS POLSKA SP. Z O.O.
UL. SKARSZEWSKA 2
83-110 TCZEW
Telefon: 58 77 34 500
E-mail: thales.tczew@thalesgroup.com
thalesgroup.com

Thales DIS Polska Sp. z o.o.

Informacja o realizowanej strategii podatkowej przez

Thales DIS Polska Sp. z o.o. za rok podatkowy 2021

wynikająca z art. 27c ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn. zm.)

I. Wstęp

Niniejsza informacja ma na celu realizację przez Thales DIS Polska sp. z o.o. (dalej także: „Spółka”) obowiązków wynikających z art. 27c ust. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1800 z późn. zm., dalej: „ustawa o CIT”) (dalej także: „Informacja”) w zakresie sporządzania i podawania do publicznej wiadomości informacji o realizowanej strategii podatkowej za rok podatkowy.

Niniejsza Informacja dotyczy strategii podatkowej realizowanej przez Spółkę w roku podatkowym 2021.

Niniejsza Informacja nie odnosi się do informacji, do których dostęp jest zastrzeżony z uwagi na obowiązujące w tym zakresie przepisy prawa, w szczególności informacji objętych przepisami o ochronie informacji niejawnych, informacji, których Spółka nie może ujawniać z uwagi na nałożone na nią obowiązki wynikające z przepisów prawa, zobowiązania kontraktowe lub wynikające z podjętych przez Spółkę decyzji biznesowych. Dodatkowo niniejsza Informacja nie obejmuje informacji poufnych, które ze względu na realizowane przez Spółkę plany i przedsięwzięcia biznesowe podlegają ochronie jako dane objęte tajemnicą handlową, przemysłową, zawodową lub tajemnicą procesu produkcyjnego.

II. Informacje ogólne

1. Informacje o Spółce

Spółka Thales DIS Polska sp. z o.o. jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Gdańsku VII Wydział Gospodarczy Rejestrowy pod numerem KRS 0000122560, NIP 5932256752, REGON 192085556 z siedzibą Spółki zlokalizowaną pod adresem: ul. Skarszewska 2, 83-110 Tczew.

Przedmiotem przeważającej działalności Spółki jest produkcja elektronicznych obwodów drukowanych (26.12.Z).

Na dzień 31 grudnia 2021 r. kapitał zakładowy Spółki wynosił 31 883 000,00 zł. Właścicielem 100% udziałów Spółki była holenderska spółka z siedzibą w Amsterdamie GEMALTO B.V.

2. Misja podatkowa Spółki

Spółka, jako podmiot gospodarczy, kładzie szczególny nacisk na rzetelność, prawidłowość, transparentność oraz terminowość swoich rozliczeń podatkowych.

Realizowanie obowiązków publicznoprawnych oraz konieczność uiszczenia należności z tego tytułu na rzecz Skarbu Państwa traktowane są przez władze Spółki jako obowiązek wynikający z prowadzenia działalności na terytorium Rzeczypospolitej Polski, w szczególności jako wkład w budowanie społecznej odpowiedzialności biznesu.

3. Wizja podatkowa Spółki

Decyzje Spółki podejmowane są co do zasady z uwzględnieniem niezmiennie niskiej skłonności do ryzyka (tzw. apetytu na ryzyko) podatkowego i ukierunkowane są na rzetelne wypełnianie obowiązków podatkowych Spółki oraz minimalizowanie ryzyka sporu z organami podatkowymi.

4. Strategia podatkowa Spółki

Uchwałą Zarządu Spółki w 2021 r. zatwierdzono i przyjęto do stosowania w Spółce dokument pod nazwą „Strategia podatkowa Thales DIS Polska sp. z o.o.”

We wskazanym wyżej dokumencie opisano m.in.:

a) Cele strategii podatkowej

Wskazano, że strategia podatkowa Spółki ma na celu zapewnić zgodne z misją i wizją podatkową:

- wsparcie w realizacji strategicznych celów biznesowych;
- podejmowanie decyzji biznesowych z uwzględnieniem aspektu skutków podatkowych;
- prawidłowe realizowanie obowiązków rozliczeniowych i sprawozdawczych;
- prawidłowe deklarowanie i rozliczanie zobowiązań podatkowych;
- współpracę z organami Krajowej Administracji Skarbowej w ramach dostępnych mechanizmów.

b) Instrumenty realizacji celów strategii podatkowej

Opisano szereg instrumentów umożliwiających realizację celów strategii podatkowej Spółki, tj.:

- organizacyjny;
- proceduralny;
- kontrolny i audytowy;
- kadrowy;
- doradztwo podatkowe oraz korzystanie z prawnych instrumentów zabezpieczających
- technologiczny.

c) Ryzyko podatkowe

Zidentyfikowano następujące, potencjalne rodzaje ryzyka podatkowe:

- zewnętrzne:
 - brak zgodności z przepisami prawa polskiego;
 - częste i niejasne zmiany legislacyjne;
 - negatywne konsekwencje współpracy z kontrahentami;
 - zróżnicowana interpretacja przepisów prawa podatkowego, w szczególności w przypadku skomplikowanych i nietypowych transakcji gospodarczych;
 - aspekty ekonomiczne;
 - konsekwencje zmiany umów w drodze następczych negocjacji lub orzeczeń właściwych organów, sądów i trybunałów;
- wewnętrzne:
 - błędna kwalifikacja podatkowa transakcji;
 - nieefektywny proces wymiany informacji i dokumentów warunkujących prawidłowe rozliczenia podatkowe;
 - niewystarczający poziom wiedzy merytorycznej pracowników biorących udział w procesie ustalania zobowiązań podatkowych;
 - błędy ludzkie;
 - błędy i niespójność w systemach informatycznych lub nieprawidłowe wdrożenie systemów informatycznych;
 - negatywne konsekwencje ewentualnych nadużyć
 - ryzyko zarządzania majątkiem;
- mieszane:
 - outsourcing procesów księgowych.

d) Proces decyzyjny związany z realizacją celów biznesowych przy uwzględnieniu ryzyka podatkowego

Opisano proces decyzyjny w Spółce, który odbywa się zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, umową Spółki i obowiązującymi regulaminami i procedurami wewnętrznymi przez uprawnione do tego organy i jednostki Spółki, którego celem jest zapewnienie dobrze funkcjonującego ładu korporacyjnego, mającego dla Spółki kluczowe znaczenie, bowiem dzięki płynnemu funkcjonowaniu możliwe jest osiągnięcie zamierzonych celów biznesowych.

e) Procesy i procedury regulujące prawidłowe wykonywanie obowiązków podatkowych w Spółce

Wskazano na zespalałą funkcję, którą pełni przyjęty dokument Strategii podatkowej Spółki, wobec obowiązujących w Spółce procedur i procesów podatkowych. Szczegółowy wykaz obowiązujących w Spółce w roku 2021 regulacji wewnętrznych wskazano w części III pkt 1 lit. b) niniejszego dokumentu.

f) Rewizję strategii podatkowej

Opisano zasady aktualizacji dokumentu Strategii podatkowej Spółki, dokonywanej w uzasadnionych przypadkach, wynikających w szczególności z istotnej zmiany przepisów podatkowych albo struktury organizacyjnej lub regulacji wewnętrznych Spółki.

5. Wypełnianie obowiązków nakładanych na Spółkę przez przepisy prawa podatkowego

Kierownictwo Spółki zapewnia skuteczną i adekwatną kontrolę organizacji z perspektywy wypełniania obowiązków nakładanych na Spółkę przez przepisy prawa podatkowego, w szczególności:

- dochowuje należytej staranności celem zapewnienia prawidłowości rozliczeń podatkowych Spółki;
- wykazuje proaktywną postawę w zakresie wskazywania wartości i budowania kultury organizacji – w tym w zakresie transparentności rozliczeń podatkowych;
- kładzie nacisk na weryfikację swoich kontrahentów i partnerów biznesowych; w szczególności pod względem miejsca siedziby i prowadzonej działalności gospodarczej;
- inwestuje w poszerzanie wiedzy kadry pracowniczej z zakresu prawa podatkowego;
- podejmuje decyzje w celu ograniczania ryzyka podatkowego poprzez minimalizację zagrożeń ze strony otoczenia zewnętrznego oraz wewnętrznego.

6. Realizacja strategii podatkowej w roku podatkowym 2021

a) Poziom wrażliwości na zewnętrzne czynniki w zakresie opodatkowania

Zgodnie z przyjętym podejściem, strategia podatkowa Spółki powinna być dostosowywana do zmian zachodzących w otoczeniu zewnętrznym, jak i wewnątrz organizacji, oraz do zidentyfikowanych nowych ryzyk.

Spółka, jak każdy podmiot gospodarczy, reaguje na zachodzące w zakresie prawa podatkowego zmiany. W szczególności mogą być to zmiany związane z wprowadzeniem nowych podatków lub obowiązków podatkowych, zmiany sposobu opodatkowania lub

określania podstawy opodatkowania. Niemniej, z uwagi na rodzaj oraz skalę prowadzonej działalności, ewentualne zmiany w zakresie opodatkowania, co do zasady, nie mają istotnego wpływu na podejmowane przez Spółkę decyzje gospodarcze.

Konsekwencje podatkowe są analizowane każdorazowo jako jeden z czynników warunkujących kształt podjętej decyzji biznesowej. Końcowo można zatem stwierdzić, że co do zasady, ryzyko podatkowe nie ma istotnego wpływu na kondycję finansową Spółki.

b) Plany realizacji strategii podatkowej, zmiany w zakresie określania poziomu apetytu na ryzyko oraz inne zmiany w zakresie strategii podatkowej Spółki

Realizowana przez Spółkę polityka podatkowa nastawiona jest na wspieranie kluczowych decyzji biznesowych i zapewnienie zgodności z prawem zawieranych transakcji. Spółka przy podejmowaniu decyzji biznesowych i realizowaniu obowiązków podatkowych nie poszukuje oderwanych od okoliczności gospodarczych oszczędności podatkowych.

Spółka ocenia, że w perspektywie najbliższych lat zmiany jej strategii podatkowej będą wynikać przede wszystkim ze zmian legislacyjnych oraz wewnętrznych zmian organizacyjnych. Podstawowym celem w kontekście realizowanej strategii podatkowej Spółki jest utrzymanie aktualnego niskiego poziomu apetytu na ryzyko.

Mając na uwadze powyższe, w perspektywie najbliższych lat (pod warunkiem niezastąpienia żadnych okoliczności mających kluczowe znaczenie dla działalności gospodarczej Spółki), oprócz rewizji i uaktualniania, Spółka nie planuje dokonywania materialnych zmian co do realizowanej strategii podatkowej, a w szczególności w zakresie przyjętej misji oraz wizji podatkowej.

III. Informacje o stosowanych przez podatnika procesach oraz procedurach dotyczących zarządzania wykonywaniem obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego oraz stosowanych przez podatnika dobrowolnych formach współpracy z organami Krajowej Administracji Skarbowej

1. Informacje o stosowanych przez podatnika procesach oraz procedurach dotyczących zarządzania wykonywaniem obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego i zapewniających ich prawidłowe wykonanie

a) Organizacja procesu realizacji obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego

Spółka posiada wyodrębnioną merytorycznie komórkę organizacyjną w postaci Działu Finansowego, odpowiedzialną za rozliczanie głównych podatków ciążących na Spółce, zatrudniającą pracowników posiadających wiedzę specjalistyczną w zakresie przepisów prawa podatkowego i praktyki ich stosowania.

Podkreślenia wymaga przy tym, że proces rozliczeń podatkowych w Spółce jest złożony i wieloetapowy, a jego końcowy wynik w znacznej mierze determinowany jest udziałem i zaangażowaniem całej Spółki w realizację postawionych celów. Należy zaznaczyć, że prawidłowe wykonanie obowiązków przez Dział Finansowy możliwe jest na podstawie terminowego przekazywania przez Działy Spółki oraz pozostałe jednostki organizacyjne niezbędnych dokumentów (w szczególności umów i faktur), danych i informacji. W związku z powyższym, Spółka konsekwentnie wspiera proces zaangażowania wszystkich jednostek i komórek organizacyjnych w realizację sprawozdawczości podatkowej, a jednocześnie

udostępnia ich pracownikom niezbędną wiedzę i wsparcie, a w razie potrzeby - pomoc profesjonalnych doradców zewnętrznych.

Ponadto Spółka powierza realizację części funkcji podatkowej profesjonalnemu podmiotowi, korzystając jednocześnie z doradztwa wyspecjalizowanych firm doradztwa podatkowego.

b) Stosowane procedury

Spółka stawia sobie za cel prawidłową, rzetelną i terminową realizację obowiązków podatkowych wynikających z przepisów powszechnie obowiązującego prawa. W roku podatkowym 2021 Spółka realizowała procesy i procedury mające zapewnić prawidłowe i rzetelne wywiązywanie się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego w sposób uwzględniający strukturę organizacyjną Spółki.

Celem usystematyzowania procesów związanych z rozliczeniami podatkowymi wprowadzono szereg Procedur Szczegółowych. Wdrożone instrukcje i procedury powstały przy uwzględnieniu charakteru oraz rozmiaru prowadzonej przez Spółkę działalności, a także mając na względzie ewentualne ryzyka podatkowe, na które Spółka może być w szczególności narażona. Wprowadzenie Procedur Szczegółowych oraz ich aktualizacja, a w razie potrzeby poszerzenie o kolejne regulacje wewnętrzne, ma służyć sformalizowaniu i ujednoczeniu procesów dotyczących wywiązywania się z obowiązków wynikających z poszczególnych ustaw podatkowych, poprzez przypisanie konkretnych zadań i kompetencji poszczególnym uczestnikom procesów. Dzięki obowiązywaniu i przestrzeganiu przez Pracowników Spółki Procedur Szczegółowych, zobowiązania podatkowe Spółki są rzetelnie oraz terminowo realizowane.

Wskazać należy, że w Spółce w roku 2021 obowiązywały regulacje wewnętrzne w następujących obszarach:

- **polityki rachunkowości** – Spółka wdrożyła instrukcję, której zadaniem jest określenie przyjętej w Thales DIS polityki i zasad rachunkowości;
- **zasad etyki** – Spółka kieruje się Kodeksem Etycznym, który wyznacza zasady postępowania obowiązujące w Grupie Thales wobec pracowników, klientów, dostawców, podwykonawców i partnerów, udziałowców, rynków finansowych oraz całego społeczeństwa;
- **zarządzania majątkiem trwałym** – Spółka wdrożyła procedurę określającą zasady zarządzania środkami trwałymi znajdującymi się w posiadaniu Spółki;
- **przeciwdziałania korupcji i płatnej protekcji** – Spółka przestrzega Kodeksu Postępowania, który określa i ilustruje rodzaje zachowań, które mogą mieć charakter korupcji lub płatnej protekcji;
- **zarządzania systemem ostrzegania wewnętrznego** – Spółka wdrożyła instrukcję, której celem jest określenie ustaleń w zakresie rozpatrywania zgłoszeń przekazywanych za pośrednictwem systemu ostrzegania wewnętrznego;
- **dokumentowania sprzedaży oraz zakupu** – Spółka wprowadziła instrukcję wystawiania oraz podpisywania faktur korygujących;
- **podatku VAT w transakcjach międzynarodowych** – Spółka posługuje się instrukcją dotyczącą ewidencjonowania, w księgach prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości, podatku VAT w przypadku wewnątrzwspólnotowego nabycia towarów. Instrukcja reguluje przede wszystkim sposób procedowania faktur wewnątrzgrupowych oraz pozostałych faktur z krajów UE, a także precyzuje sposób ustalenia miejsca dostawy, oraz wdrożyła procedurę określającą sposób

postępowania oraz właściwego dokumentowania transakcji objętych 0% stawką VAT w wewnątrzwspólnotowej dostawie towarów;

- **klasyfikacji sprzedaży zagranicznej** – Spółka wprowadziła instrukcję dotyczącą klasyfikacji i sposobu postępowania w przypadku sprzedaży zagranicznej na eksport towarów, w tym eksport pośredni lub poprzez wewnątrzwspólnotową dostawę towarów, w tym na warunkach EXW;
- **podatku dochodowego od osób prawnych** – Spółka wdrożyła instrukcję dotyczącą sposobu postępowania co do kalkulacji podstawy opodatkowania i podatku dochodowego CIT, ze szczególnym uwzględnieniem działalności Spółki w Specjalnej Strefie Ekonomicznej, a ponadto przyjęła procedurę mającą na celu określenie czynności podlegających opodatkowaniu podatkiem u źródła w myśl art. 21 Ustawy o CIT oraz obowiązków raportowania i dokumentowania transakcji;
- **identyfikacji i raportowania schematów podatkowych** – Spółka wprowadziła Procedurę MDR, określającą zasady i sposób postępowania w zakresie wypełniania obowiązku przekazywania informacji o schematach podatkowych w Thales DIS.

Wdrożenie ww. regulacji oraz nadzór nad przestrzeganiem i realizacją postanowień regulacji wewnętrznych określających przebieg procesu wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów podatkowych stanowi wyraz należytej staranności Spółki w obszarze realizacji rozliczeń podatkowych i zarządzania ryzykiem podatkowym.

2. Informacje o stosowanych przez podatnika dobrowolnych formach współpracy z organami Krajowej Administracji Skarbowej

Spółka, jako rzetelny podatnik, aktywnie współpracuje z organami Krajowej Administracji Skarbowej, budując pozytywną relację opartą na wzajemnym zaufaniu i zrozumieniu pomiędzy organem podatkowym a Spółką, przy uwzględnieniu charakteru prowadzonej przez nią działalności.

Spółka w razie kierowanych do niej przez organy Krajowej Administracji Skarbowej zapytań, udziela odpowiedzi, przedstawiając stosowne wyjaśnienia według najlepszej wiedzy, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami prawa. W roku podatkowym 2021 Spółka otrzymała formalne wezwanie do przekazania faktur, będących przedmiotem czynności sprawdzających Urzędu Skarbowego oraz do przedstawienia odpowiedzi na pytania dotyczące działalności Spółki. Spółka w terminie przekazała wymagane dokumenty i udzieliła wyczerpujących odpowiedzi.

Spółka korzysta z przewidzianych prawem instrumentów, w szczególności w postaci indywidualnych interpretacji prawa podatkowego.

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, z podziałem na podatki, których dotyczą

Celem Spółki jest terminowe i prawidłowe informowanie właściwych organów podatkowych i instytucji o obowiązkach z zakresu prawa podatkowego. Spółka podejmuje niezbędne środki w celu prawidłowego oraz terminowego wywiązywania się z obowiązków wynikających z przepisów prawa podatkowego na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, w szczególności:

- identyfikuje zdarzenia, które powodują powstanie obowiązków podatkowych;
- kalkuluje i terminowo uiszcza należne podatki na rachunki bankowe właściwych organów podatkowych;

- składa organom podatkowym właściwe zeznania, wykazy, zestawienia, sprawozdania oraz informacje, do których składania zobowiązują ją przepisy prawa podatkowego;
- sporządza lokalną oraz grupową dokumentację cen transferowych oraz analizy porównawcze;
- monitoruje zawierane transakcje z perspektywy przepisów Ordynacji podatkowej o schematach podatkowych oraz raportuje uzgodnienia, które stanowią schemat podatkowy do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej;
- nie zawiera transakcji, których charakter wskazuje na istotne ryzyko podatkowe;
- nie dokonuje czynności mających na celu agresywną optymalizację podatkową.

W roku podatkowym 2021 Spółka realizowała obowiązki podatkowe jako podatnik z tytułu następujących podatków:

- podatku dochodowego od osób prawnych;
- podatku od towarów i usług (VAT);
- podatków i opłat lokalnych, w tym w szczególności podatku od nieruchomości oraz podatku rolnego.

W roku podatkowym 2021 Spółka realizowała obowiązki podatkowe płatnika (inkasenta) wynikające z tytułu następujących podatków:

- podatku dochodowego od osób fizycznych – z tytułu wynagrodzeń pracowników i kontrahentów;
- zryczałtowanego podatku dochodowego od osób prawnych.

W roku podatkowym 2021 Spółka nie przekazała do Szefa Krajowej Administracji Skarbowej informacji o zastosowaniu schematu podatkowego.

V. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi lub podejmowanych przez podatnika działaniach restrukturyzacyjnych

1. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązаныmi 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

Zgodnie z art. 27c ust. 2 pkt 3 lit. a ustawy o CIT w przypadku transakcji z podmiotami powiązаныmi w rozumieniu art. 11a ust. 1 pkt 4 ustawy o CIT, podatnik w informacji o realizowanej strategii podatkowej powinien podać informacje o transakcjach, których wartość przekracza 5% sumy bilansowej aktywów w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

Zgodnie ze sprawozdaniem finansowym Spółki za rok 2021, suma bilansowa aktywów wyniosła 427 617 069,51 PLN, natomiast 5% z tej kwoty wynosi 21 380 853,48 PLN, co stanowi próg raportowanych transakcji.

W roku podatkowym 2021 Spółka zawarła z podmiotami powiązаныmi transakcje wymienione w Załączniku do niniejszej Informacji, których sumaryczna roczna wartość na dzień 31 grudnia 2021 r. przekracza 5% sumy bilansowej aktywów (informacje nie zawierają informacji objętych tajemnicą handlową, przemysłową, zawodową lub procesu produkcyjnego).

2. 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

Spółka w roku podatkowym 2021 nie planowała, ani nie podjęła żadnych działań restrukturyzacyjnych, które mogły mieć wpływ na wysokość zobowiązań podatnika lub podmiotów powiązanych w rozumieniu art. 11a ust. 1 pkt 4 ustawy o CIT.

VI. Informacje o złożonych wnioskach

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

Spółka w roku podatkowym 2021 nie wystąpiła z wnioskiem o wydanie ogólnej interpretacji podatkowej, o której mowa w art. 14a § 1 Ordynacji Podatkowej.

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

Spółka w roku podatkowym 2021 nie wystąpiła z wnioskiem o wydanie indywidualnej interpretacji przepisów prawa podatkowego, o której mowa w art. 14b Ordynacji Podatkowej.

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

Spółka w roku podatkowym 2021 nie wystąpiła z wnioskiem o wydanie wiążącej informacji stawkowej, o której mowa w art. 42a Ustawy o podatku od towarów i usług.

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

Spółka w roku podatkowym 2021 nie wystąpiła z wnioskiem o wydanie wiążącej informacji akcyzowej, o której mowa w art. 7d ust. 1 Ustawy o podatku akcyzowym.

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

W roku podatkowym 2021 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 ustawy o CIT oraz w obwieszczeniu ministra właściwego do spraw finansów publicznych wydanym na podstawie art. 86a § 10 Ordynacji Podatkowej.

Z poważaniem

Zarząd Thales DIS Polska sp. z o.o.

Transakcje z jednostkami powiązаныmi za okres od 01.01.2021 do 31.12.2021

| Lp. | Nazwa jednostki | Należności z tytułu dostaw i usług | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług | Inne zobowiązania krótkoterminowe | Inne zobowiązania długoterminowe | Inne przychody | Przychody ze sprzedaży | Zakupy materiałów i towarów | Zakupy usług | Odsetki |
|-----|--|------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|----------------|------------------------|-----------------------------|--------------|---------|
| 1 | Gemalto General Trading LLC | 105 306,28 | | | | | 235 245,65 | | | |
| 2 | Thales DIS Middle East FZ LLC. | 637 645,63 | | | | | 12 894 477,22 | | | |
| 3 | THALES DIS BRASIL CARTOES E SOLUCOES DE TECNOLOGIA LTDA. | 41 564,25 | | | | | 4 576 103,10 | 432 618,66 | | |
| 4 | Thales DIS Canada, Inc. | 331 384,34 | | | | | 4 809 714,64 | | | |
| 5 | THALES COLOMBIA SA | 1 215 929,40 | | | | | 3 897 058,95 | | | |
| 6 | Thales DIS CPL Deutschland GmbH | 256 927,09 | | | | | 578 259,31 | | | |
| 7 | THALES DIS Deutschland GmbH | 5 030 059,58 | | | | | 39 850 965,52 | 222 245,26 | | |
| 8 | THALES DIS AIS Deutschland GmbH | 128 282,23 | | | | | 789 833,53 | | | |
| 9 | Thales DIS Danmark A/S | 58 688,70 | | | | | 6 264 239,19 | | | |
| 10 | Thales DIS España, S.A. | 230 799,78 | | | | | 302 999,11 | | | |
| 11 | Thales DIS Finland Oy | 14 029 263,46 | 1 805 207,70 | | | | 58 908 895,88 | 31 245 347,68 | | |
| 12 | THALES DIS FRANCE SAS | 57 258 312,40 | 5 165 472,16 | | | | 279 054 892,97 | 102 255 868,33 | 2 185 554,00 | |
| 13 | THALES DIS ISRAEL LTD | 80 157,75 | | | | | 935 920,09 | | | |
| 14 | THALES DIS ITALIA S.P.A | 177 926,87 | (10,20) | | | | 1 895 122,94 | 6 040,68 | 10,20 | |
| 15 | THALES DIS JAPAN K.K. | 211 631,56 | | | | | 400 598,74 | | | |
| 16 | THALES DIS MEXICO S.A DE C.V | (363 577,38) | | | | | 1 129 319,16 | 655 999,36 | | |
| 17 | Gemalto B.V. | 3 957 780,80 | | | | | 8 934 749,57 | 113 651,16 | | |
| 18 | Thales DIS Technologies BV | 116 084,30 | 107 481,86 | | | | 1 375 068,49 | 1 243 351,00 | | |
| 19 | Thales DIS Norge AS | 410 711,04 | | | | | 3 952 593,02 | | | |
| 20 | THALES POLSKA SP. Z O.O. | 238 607,70 | | | | | 223 990,00 | | 179 596,47 | |
| 21 | THALES DIS ROMANIA S.R.L. | 13 798,20 | | | | | 433 924,10 | | | |
| 22 | Thales DIS LLC | | | | | | 11 758,32 | | | |
| 23 | AB SVENSKA PASS | 13 759 190,46 | | | | | 20 082 293,66 | | | |
| 24 | Thales DIS Sweden AB | 4 070 483,59 | 13 798,20 | | | | 11 440 802,23 | 14 094,60 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 25 | Thales DIS (Singapore) Pte Ltd | 113 834,92 | 19 732 526,35 | | | 4 956 092,75 | 233 526 424,48 | | | |
| 26 | Thales DIS Schweiz AG | 2 887 741,98 | 373 944,19 | | 15 502,38 | 39 462 422,48 | 1 380 549,71 | | | |
| 27 | Thales DIS Czech Republic S.R.O. | | | | | 43 625,22 | | | | |
| 28 | THALES DIS UK LIMITED | 19 973 557,85 | | | | 91 118 805,39 | | | | |
| 29 | Thales DIS USA, Inc. | 1 203 055,51 | 24 503,56 | | | 7 839 886,86 | 612 316,35 | | | |
| 30 | THALES DIS CPL USA, INC | 67 074,89 | | | | 67 570,73 | | | | |
| 31 | GEMALTO FINANCE BV | | | 9 977 079,79 | 64 391 600,00 | | | | 2 743 146,99 | |
| 32 | THALES SA | | | 12 844 123,75 | 4 331 948,34 | | | 74 684,27 | 31 049,00 | |
| 33 | THALES BUSINESS SUPPORT SERVICES | | 41 873,72 | | | | | 41 801,80 | | |
| | Razem | 126 242 223,18 | 27 264 797,54 | 22 821 203,54 | 68 723 548,34 | 15 502,38 | 606 467 228,82 | 371 708 507,27 | 2 481 646,74 | 2 774 195,99 |