

Raport bieżący nr 39/2017

Data sporządzenia: 21.12.2017

Temat: Decyzja Naczelnika Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Toruniu oraz utworzenie rezerwy na przedmiotową decyzję oraz na odsetki.

Podstawa prawna: Art. 17 ust. 1 MAR – informacje poufne

Treść raportu:

Zarząd Drozapol-Profil S.A. (Emitent) informuje, że dnia 21-12-2017 roku wpłynęła do spółki decyzja Naczelnika Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Toruniu (Urząd) dotycząca prawidłowości rozliczenia podatku VAT za IV kwartał 2012r.

Na mocy decyzji skorygowana została wysokość kwoty nadwyżki podatku naliczonego nad należnym do przeniesienia na następny okres rozliczeniowy za IV kw. 2012 r.. Różnica w kwocie 369.492 zł wynika z zakwestionowania transakcji między Emitentem a jego dostawcą, tym samym, co w decyzji za II i III kw. 2012r.

W związku z powyższym spółka może zostać zobowiązana do zapłaty kwoty 369.492 zł tytułem podatku VAT.

Decyzja nie jest ostateczna oraz nie został jej nadany rygor natychmiastowej wykonalności. Od powyższej decyzji przysługuje Spółce odwołanie do Dyrektora Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy, z czego Spółka skorzysta.

Niniejszą decyzję, Zarząd Emitenta kwalifikuje jako potencjalne ryzyko negatywnego wpływu na wynik spółki w IV kwartale br., w związku z czym postanawia utworzyć rezerwę na całą kwotę wynikającą z niniejszej decyzji, tj. 369.492 zł. Ponadto Zarząd podjął decyzję o dokonaniu odpisu z tytułu odsetek w kwocie 660.743 zł (na dzień 21.12.2017), dotyczących wszystkich decyzji wydanych przez Naczelnika Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Celno-Skarbowego w Toruniu a odnoszących się do kontrolowanego 2012 roku.

Jednocześnie Zarząd informuje, że jest to ostatnia decyzja dotycząca postępowań w zakresie prawidłowości rozliczenia podatku VAT w 2012 r. oraz, że nie toczą się na dzień dzisiejszy inne postępowania kontrolne wobec Spółki dotyczące podatku VAT oraz CIT. W sprawie VATu za I, II oraz III kw. 2012 r., toczą się natomiast na wniosek Spółki postępowania odwoławcze przed Dyrektorem Izby Administracji Skarbowej w Bydgoszczy.

Aby uniknąć naliczania dalszych odsetek, oraz ewentualnych utrudnień w prowadzeniu bieżącej działalności, Spółka dokonała już zapłaty kwoty 367.705 zł tytułem należności głównej oraz 171.920 zł tytułem odsetek. Spółka planuje dokonać także w najbliższym czasie wpłat kolejnych kwot wynikających z niniejszych decyzji, podkreślając jednocześnie, że dokonuje tych płatności bez uznania długu, a jedynie w celu uniknięcia przymusu oraz z zastrzeżeniem ich zwrotu.