

Sprawozdanie z działalności

**STOWARZYSZENIE CENTRUM CEN
TRANSFEROWYCH
z siedzibą w Warszawie**

za rok obrotowy 2016

Warszawa, maj 2017 r.

Sprawozdanie z działalności
STOWARZYSZENIE CENTRUM CEN TRANSFEROWYCH
z siedzibą w Warszawie ul. Foksal 10
w roku obrotowym 2016

1. Podstawowe informacje o jednostce

Nazwa: Stowarzyszenie Centrum Cen Transferowych
Adres siedziby: 00-366 Warszawa, ul. Foksal 10

Cel działania:

Promowanie wiedzy na temat przepisów dotyczących cen transferowych w Polsce.

Zasięg działania:

Jednostka działa na terenie Rzeczypospolitej Polskiej o zasięgu obejmującym cały kraj.

Historia

Stowarzyszenie zarejestrowano w Krajowym Rejestrze Sądowym prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy – XII Wydział Gospodarczy KRS pod numerem KRS 0000445909, na czas nieokreślony.

Stowarzyszenie posiada nadany mu przez Pierwszy Urząd Skarbowy w Warszawie numer identyfikacji podatkowej NIP 5252545546, Regon 146499236.

2. Działalność Stowarzyszenia w roku 2016

W okresie sprawozdawczym Zarząd Stowarzyszenia podejmował szereg działań statutowych. Natomiast do najważniejszych należy zaliczyć:

- publikacje prasowe (artykuły tematyczne w Pulsie Biznesu, Rzeczypospolitej, Przeglądzie Podatkowym),
- udział we Wspólnym Forum Cen Transferowych przy Komisji Europejskiej, udział w spotkaniach roboczych w 2016 r., a także w opracowywaniu dokumentów JTPF,
- udział w procesie legislacyjnym projektów ustaw i rozporządzeń w obszarze podatku dochodowego od osób prawnych, w tym udział w uzgodnieniach społecznych ustawy zmieniającej wymogi dokumentacyjne w Polsce w odniesieniu do podmiotów powiązanych,
- spotkanie konsultacyjne w Ministerstwie Finansów dot. aktualnych problemów praktycznych dot. regulacji z zakresu cen transferowych z uwzględnieniem specyfiki podatkowych grup kapitałowych,
- prowadzenie strony internetowej www.cct.org.pl oraz grupy społecznościowej na portalu LinkedIn,
- organizacja spotkania integracyjnego w Bochni dla członków Stowarzyszenia,
- objęcie patronatem Studiów Podyplomowych Cen Transferowych i Zarządzania Podatkami w Szkole Głównej Handlowej w Warszawie.

W ramach działalności gospodarczej, Stowarzyszenie zrealizowało w 2016 r. międzynarodową konferencję tematyczną „Straty i raportowanie w kontekście cen transferowych” z udziałem m.in. przedstawiciela Ministerstwa Finansów, Wspólnego Forum ds. Cen Transferowych przy Komisji Europejskiej.

3. Sytuacja finansowa

Informacja o przychodach i kosztach

1) Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)
1.	Operacyjne	90 412,16
2.	Pozostałe operacyjne	53 642,49
3.	Finansowe	1 931,13
	RAZEM	145 985,78

Struktura przychodów ze sprzedaży w roku 2016 kształtowała się następująco:

Sprzedaż usług	90 412,16
Sprzedaż towarów	0,00
RAZEM	90 412,16

2) Koszty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość (zł)
1.	Operacyjne	133 768,17
2.	Pozostałe operacyjne	707,55
3.	Finansowe	0,00
	RAZEM	134 475,72

3) Wynik finansowy

Wynik finansowy brutto stanowi zysk brutto w kwocie 11 510,06 zł. Jednostka zamknęła rok bilansowy wynikiem finansowym netto - zyskiem netto w kwocie zł 11 510,06 zł.

Zasoby gospodarcze

Stowarzyszenie na dzień 31.12.2016 rok posiadało następujące aktywa:

1) aktywa trwałe	-	11 323,32 zł.
- wartości niematerialne i prawne	-	0,00 zł.
- środki trwałe	-	11 323,32 zł.
- aktywa długoterminowe	-	0,00 zł.
2) aktywa obrotowe	-	84 622,60 zł.
- zapasy	-	0,00 zł.
- należności i roszczenia	-	820,50 zł.
- środki pieniężne	-	82 773,31 zł.
- pożyczki	-	0,00 zł.
3) rozliczenia międzyokresowe	-	1 028,79 zł.
Razem	-	95 945,92 zł.

Środki trwałe:

Do środków trwałych Stowarzyszenia należy:

- laptop MacBook,
- telefon iPhone 7,
- IPAD,
- Laptop CELL Latitude.

Finansowanie

Majątek obrotowy Stowarzyszenia w przeważającej części finansowany był wpłatami członkowskimi (członków zwyczajnych oraz wspierających).

Podstawowe wskaźniki za rok obrotowy są następujące:

W strukturze aktywów dominującą pozycją są aktywa obrotowe, które stanowią ponad 88% aktywów razem. W pasywach Stowarzyszenia dominującą pozycją są kapitały zapasowe. Stopa zadłużenia Stowarzyszenia (udział zobowiązań i rezerw na zobowiązania w pasywach ogółem) wynosi 5,52%.

4. Zatrudnienie i wynagrodzenia

Stan zatrudnienia na 31.12.2016 rok wyniósł - 0 osób.

Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń, o dzieło, wypłat diet z Komisji Europejskiej oraz ryczałtu samochodowego dla Prezesa i Wiceprezesa wyniosły 7 846,14 zł.

5. Członkowie Stowarzyszenia (wg opłaconych składek)

Członkowie zwyczajni:

Wg stanu na dzień 31.12.2016 roku Stowarzyszenie liczyło **51 osób z 33 podmiotów** reprezentujących różnorodność gospodarki krajowej łącznie z działalnością gospodarczą.

Członkowie wspierający:

W 2016 roku Stowarzyszenie wspierali:

- ENERGA S.A.
- KRONOPOL Sp. z o.o. (od 01.10.2016 SWISS KRONO sp. z o.o.)
- Grupa Lotos S.A.

6. Sponsorzy

W zamian za promocję marki podczas konferencji tematycznej w 2016 roku Stowarzyszenie wsparli:

- ENERGA S.A.

7. Prognoza działalności Stowarzyszenia na rok 2017

Zgodnie ze statutem Stowarzyszenie zamierza dalej promować wiedzę na temat cen transferowych poprzez:

- uczestnictwo w konferencjach tematycznych (krajowych i zagranicznych),

- organizowanie własnej, corocznej konferencji tematycznej,
- podejmowanie działań na rzecz uproszczenia i ujednoczenia przepisów z zakresu cen transferowych,
- udział w pracach Wspólnego Forum ds. Cen Transferowych oraz informowanie o tych pracach w Polsce,
- patronat nad Studiami Podyplomowymi Cen Transferowych i Zarządzania Podatkami - Szkoła Główna Handlowa w Warszawie,
- informowanie członków Stowarzyszenia nt. nowych regulacji dotyczących cen transferowych oraz praktycznych kwestii, które mogą być istotne dla członków.

Warszawa, dnia 15.05.2017 r.

Kierownik jednostki

.....

Sylvia Rzymkowska

PREZES STOWARZYSZENIA
CENTRUM CEN TRANSFEROWYCH

Sebastian Kowalczyk

Zbigniew Szmitowski

WICEPREZES STOWARZYSZENIA
CENTRUM CEN TRANSFEROWYCH

