

1. Numer identyfikacji Podatkowej podatkowej grupy kapitałowej _____	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-2A

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU
(PONIESIONEJ STRATY)
PRZEZ PODATKOWĄ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ
- PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
za okres**

4. Od (dzień - miesiąc - rok) _____	5. Do (dzień - miesiąc - rok) _____
--	--

Podstawa prawna:	Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwana dalej "ustawą".
Składający:	Spółka reprezentująca podatkową grupę kapitałową, o której mowa w art.1a ust.3 pkt 4 ustawy.
Termin składania:	Do dnia 20 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni (art.25 ust.1 i 2 ustawy).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PODATKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ (zgodnie z danymi podanymi w zgłoszeniu NIP-2)**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

7. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

8. Kraj	9. Województwo	10. Powiat
11. Gmina	12. Ulica	13. Nr domu
15. Miejscowość	16. Kod pocztowy	17. Poczta
		14. Nr lokalu

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

18. CIT-ST

D. INFORMACJE DODATKOWE O PODATKOWEJ GRUPIE KAPITAŁOWEJ

Łączny kapitał zakładowy spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej na ostatni dzień roku poprzedzającego dany rok podatkowy	19.
---	-----

zł

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA I NALEŻNEGO PODATKU**E.1. DOCHÓD / STRATA**

Suma dochodów spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - art.7a ust.1 ustawy	20.	zł,	r
Suma strat spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - art.7a ust.1 ustawy	21.	,	
Dochód - art.7a ust.1 ustawy	22.	,	
Od kwoty z poz.20 należy odjąć kwotę z poz.21. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,	
Strata - art.7a ust.1 ustawy	23.	,	
Od kwoty z poz.21 należy odjąć kwotę z poz.20. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,	

¹⁾ Ilekcroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

***) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwot z poz.48 i 49 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954).

E.2. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.22. zł, gr

Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 i 7 ustawy		24.	
Odliczana kwota nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.22 - art.18 ust.1a ustawy.			,
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		25.	,
Inne odliczenia od dochodu	26. Tytuł (wymienić):	27.	,
Razem odliczenia od dochodu		28.	,
Suma kwot z poz.24, 25 i 27.			,

E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA

Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy	29.		
Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.28.			zł, gr

E.4. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.29.

Odliczenie zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu	30.		
			zł, gr

E.5. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach podatkowych wydatków inwestycyjnych, do których podatkowa grupa kapitałowa utraciła prawo w roku podatkowym	31.		
			zł, gr

E.6. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.4. I E.5.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	32.		
Jeżeli kwota z poz.29 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.29 pomniejszoną o kwotę z poz.30 i powiększoną o kwotę z poz.31. Jeżeli kwota z poz.29 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.31, od kwoty z poz.31 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.			zł
Strata	33.		
Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.31, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.31; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.			zł, gr

E.7. PODATEK WEDŁUG STAWKI

Stawka podatku art.19 ustawy (należy podać wysokość stawki)	34.		
			%
Podatek według stawki z poz.34, obliczony od kwoty z poz.32	35.		
			zł, gr

E.8. ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.35. zł, gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		36.	
			,
Inne odliczenia od podatku	37. Tytuł (wymienić):	38.	
			,

E.9. PODATEK NALEŻNY

Podatek należny od początku roku (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	39.		
Od kwoty z poz.35 należy odjąć sumę kwot z poz.36 i 38.			zł

F. DANE O ZALICZKACH

Suma należnych zaliczek	40.		
Należy wpisać kwotę z poz.42, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.			zł
Zaliczka należna, wynikająca z niniejszej deklaracji	41.		
Od kwoty z poz.39 należy odjąć kwotę z poz.40. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.			zł
Suma należnych zaliczek od początku roku	42.		
Suma kwot z poz.40 i 41.			zł

G. OGRANICZENIA POBORU ZALICZEK - NA PODSTAWIE ART.22 §2A USTAWY Z DNIA 29 SIERPNI 1997 R. - ORDYNACJA PODATKOWA (DZ.U. Z 2005 R. NR 8, POZ.60, ZE ZM.)

43. Numer(-y) decyzji organu podatkowego	44. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień - miesiąc - rok)
Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego	45. zł
Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.45. Należy wpisać sumę kwot z poz.46 i 47 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	46. zł
Kwota do zrealizowania w deklaracji Od kwoty z poz.45 należy odjąć kwotę z poz.46. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.41.	47. zł
Zaliczka po ograniczeniu poboru - kwota do zapłaty ^{*)} Od kwoty z poz.41 należy odjąć kwotę z poz.47.	48. zł

H. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art.16e ust.1 pkt 4 i ust.2 ustawy ^{*)}	49. zł
---	--------

I. DANE SPÓŁKI REPREZENTUJĄCEJ PODATKOWĄ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ**I.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

50. Numer Identyfikacji Podatkowej spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową	51. Nazwa pełna
--	-----------------

I.2. ADRES SIEDZIBY

52. Kraj	53. Województwo	54. Powiat	
55. Gmina	56. Ulica	57. Nr domu	58. Nr lokalu
59. Miejscowość	60. Kod pocztowy	61. Poczta	

J. OŚWIADCZENIE I DANE PERSONALNE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA PODANIE WYMAGANYCH DANYCH ORAZ OBLICZENIE PODATKU

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.

62. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	63. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką
64. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	65. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.62

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

66. Uwagi urzędu skarbowego	
67. Identyfikator przyjmującego formularz	68. Podpis przyjmującego formularz