

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

CIT-2B

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)
PRZEZ PODATKOWĄ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ
- PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ¹⁾
za okres**

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

¹⁾ Deklaracja ta przeznaczona jest, stosownie do art.3 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639), wyłącznie dla podatkowych grup kapitałowych powstałych na podstawie art.1a ustawy, w brzmieniu nadanym przez art.1 pkt 1 ustawy z dnia 13 października 1995 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 142, poz.704).

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 ²⁾ .

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**

zł, gr

Suma dochodów spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - art.7a ust.1 ustawy	20.	
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.		,

²⁾ Ilekroć 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.49 i 50 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

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu		24.	
Łączną kwotę strat z lat ubiegłych, podlegającą odliczeniu, ustala się zgodnie z zasadami określonymi w przepisach ustawy, w brzmieniu obowiązującym w roku poniesienia straty. Kwota strat podlegająca odliczeniu nie może przekroczyć kwoty z poz.22.			,
Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 i 7 ustawy		25.	,
Odliczana kwota nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.22 - art.18 ust.1a ustawy.			,
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		26.	,
Inne odliczenia od dochodu	27. Tytuł (wymienić):	28.	,
Razem odliczenia od dochodu		29.	,
Suma kwot z poz.24, 25, 26 i 28.			,

E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA**Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy****30.**

Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.29.

zł, gr

E.4. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.30.

Odliczenie zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu**31.**

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****32.**

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)****33.**

Jeżeli kwota z poz.30 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.30 pomniejszoną o kwotę z poz.31 i powiększoną o kwotę z poz.32. Jeżeli kwota z poz.30 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.32, od kwoty z poz.32 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.

zł

Strata

Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.32, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.32; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.

34.

zł, gr

E.7. PODATEK WEDŁUG STAWKI**Stawka podatku - art.19 ustawy (należy podać wysokość stawki)****35.**

%

Podatek według stawki z poz.35, obliczony od kwoty z poz.33**36.**

zł, gr

E.8. ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.36.

zł, gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy**37.**

,

Inne odliczenia od podatku**38. Tytuł (wymienić):****39.**

,

E.9. PODATEK NALEŻNY**Podatek należny od początku roku (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)****40.**

Od kwoty z poz.36 należy odjąć sumę kwot z poz.37 i 39.

zł

F. DANE O ZALICZKACH**Suma należnych zaliczek**

Należy wpisać kwotę z poz.43, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.

41.

zł

Zaliczka należna, wynikająca z niniejszej deklaracji**42.**

Od kwoty z poz.40 należy odjąć kwotę z poz.41. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.

zł

Suma należnych zaliczek od początku roku**43.**

Suma kwot z poz.41 i 42.

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.)

44. Numer(-y) decyzji organu podatkowego	45. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień - miesiąc - rok)
Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego	46. zł
Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.46. Należy wpisać sumę kwot z poz.47 i 48 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	47. zł
Kwota do zrealizowania w deklaracji Od kwoty z poz.46 należy odjąć kwotę z poz.47. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.42.	48. zł
Zaliczka po ograniczeniu poboru - kwota do zapłaty *) Od kwoty z poz.42 należy odjąć kwotę z poz.48.	49. 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 *)	50. zł
--	---

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

51. Numer Identyfikacji Podatkowej spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową	52. Nazwa pełna
--	-----------------

I.2. ADRES SIEDZIBY

53. Kraj	54. Województwo	55. Powiat	
56. Gmina	57. Ulica	58. Nr domu	59. Nr lokalu
60. Miejscowość	61. Kod pocztowy	62. Poczta	

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

63. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie podatku	
64. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką	
65. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	66. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.63

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

67. Uwagi urzędu skarbowego	
68. Identyfikator przyjmującego formularz	69. Podpis przyjmującego formularz