

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<sup>1)</sup>  
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. z 1996 r. 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. z 1995 r. 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:	Płatnik podatku dochodowego należnego od podatkowej grupy kapitałowej, wskazany w umowie o utworzeniu podatkowej grupy kapitałowej - 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 w sprawach podatku dochodowego należnego od podatkowej grupy kapitałowej właściwy według adresu siedziby spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową.

**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	14. Nr lokalu
15. Miejscowość	16. Kod pocztowy	17. Poczta	

**B.3. DANE DODATKOWE**

18. Rok podatkowy podatkowej grupy kapitałowej pokrywa się z rokiem kalendarzowym (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie (rozpoczął się przed 01.01.2003 r.) 3. nie (rozpoczął się po 01.01.2003 r.)**C. 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

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

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

**\*) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwot z poz.53 i 54 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 2002 r. Nr 110, poz.968, ze zm.).

**D.2. ODLICZENIA OD DOCHODU**

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

<b>Kwota strat z lat ubiegłych, podlegająca odliczeniu</b>		24.	
Łączną kwotę strat z lat ubiegłych, podlegających 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.			,
<b>Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 lit. a) ustawy</b> Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 15% kwoty dochodu wykazanego w poz.22.		25.	,
<b>Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 lit. b) ustawy</b> Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.22.		26.	,
<b>Ogółem odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy</b> Suma kwot z poz.25 i 26. Suma tych kwot nie może przekroczyć 15% kwoty dochodu wykazanego w poz.22 - art.18 ust.1a ustawy.		27.	,
<b>Odliczenia od dochodu, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 5 ustawy, przysługujące podatnikowi, o którym mowa w art.9 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnieniu osób pozbawionych wolności (Dz.U. z 1997 r. Nr 123, poz.777)</b>		28.	,
<b>Inne odliczenia od dochodu</b>	<b>29.Tytuł (wymienić):</b>	30.	,
<b>Razem odliczenia od dochodu</b> Suma kwot z poz. 24, 27, 28 i 30.		31.	,

**D.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA**

<b>Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy</b>	32.	
Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.31.		,

**D.4. WYDATKI INWESTYCYJNE DO ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.32. zł, gr

<b>Wydatki inwestycyjne zgodnie z art.18a ust.1 pkt 1 ustawy, z uwzględnieniem art.3 ust.4 i 5 ustawy z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 1999 r. Nr 95, poz.1101)</b>	33.	
<b>Premia inwestycyjna zgodnie z art.18a ust.1 pkt 2 ustawy, z uwzględnieniem art.3 ust.4 i 5 ustawy z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 1999 r. Nr 95, poz.1101)</b>	34.	,
<b>Razem odliczenia od podstawy opodatkowania</b> Suma kwot z poz.33 i 34.	35.	,

**D.5. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ**

<b>Kwota odliczonych w poprzednich latach podatkowych wydatków inwestycyjnych, do których podatkowa grupa kapitałowa utraciła prawo w roku podatkowym</b>	36.	
		,

**D.6. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI D.4 i D.5**

<b>Podstawa opodatkowania (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)</b>	37.	
Jeżeli kwota z poz.32 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.32, pomniejszoną o kwotę z poz.35 i powiększoną o kwotę z poz.36. Jeżeli kwota z poz.32 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.36, od kwoty z poz.36 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		zł
<b>Strata</b> Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.36, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.36; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	38.	zł, gr

**D.7. PODATEK WEDŁUG STAWKI**

<b>Stawka podatku - art.19 ustawy (należy podać wysokość stawki)</b>	39.	
<b>Podatek według stawki z poz.39, obliczony od kwoty z poz.37</b>	40.	zł, gr
		%

**D.8. ODLICZENIA OD PODATKU**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.40. zł, gr

<b>Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy</b>		41.	,
<b>Inne odliczenia od podatku</b>	<b>42. Tytuł (wymienić):</b>	43.	,

**D.9. PODATEK NALEŻNY**

<b>Podatek należny od początku roku (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)</b> Od kwoty z poz.40 należy odjąć sumę kwot z poz.41 i 43.	44.	zł
---	-----	----

**E. DANE O ZALICZKACH**

<b>Suma należnych zaliczek</b> Należy wpisać kwotę z poz.47, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	45.	zł
<b>Zaliczka należna, wynikająca z niniejszej deklaracji</b> Od kwoty z poz.44 należy odjąć kwotę z poz.45. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	46.	zł
<b>Suma należnych zaliczek od początku roku</b> Suma kwot z poz.45 i 46.	47.	zł

**F. OGRANICZENIA POBORU ZALICZEK - NA PODSTAWIE ART.22 §2a USTAWY Z DNIA 29 SIERPNI 1997 R. - ORDYNACJA PODATKOWA (DZ.U. Z 1997 R. NR 137, POZ.926, ZE ZM.)**

48. Numer(-y) decyzji organu podatkowego	49. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień-miesiąc-rok)	
<b>Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego</b> .	50.	zł
<b>Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach</b> Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.50. Należy wpisać sumę kwot z poz.51 i 52 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	51.	zł
<b>Kwota do zrealizowania w deklaracji</b> Od kwoty z poz.50 należy odjąć kwotę z poz.51. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.46.	52.	zł
<b>Zaliczka po ograniczeniu poboru - kwota do zapłaty *)</b> Od kwoty z poz.46 należy odjąć kwotę z poz.52.	53.	zł

**G. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE**

<b>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 *)</b>	54.	zł, gr
---	-----	--------

**H. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH**

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

55. CIT-ST

**I. DANE PŁATNIKA PODATKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ (SPÓŁKI REPREZENTUJĄCEJ)****I.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

56. Numer Identyfikacji Podatkowej płatnika podatkowej grupy kapitałowej (spółki reprezentującej)	57. Nazwa pełna
---	-----------------

**I.2. ADRES SIEDZIBY**

58. Kraj	59. Województwo	60. Powiat
61. Gmina	62. Ulica	63. Nr domu
64. Nr lokalu	65. Miejscowość	66. Kod pocztowy
67. Poczta		

**J. OŚWIADCZENIE I DANE PERSONALNE OSOBY ODPOWIEDZIALNEJ ZA PODANIE WYMAGANYCH DANYCH ORAZ OBLICZENIE I POBRANIE PODATKU**

Oświadczam, że przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością są mi znane.

68. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych	69. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie podatku
70. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką	
71. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	72. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.69

**K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

73. Uwagi urzędu skarbowego

74. Identyfikator przyjmującego formularz

75. Podpis przyjmującego formularz