

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 "ustawa".
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 <sup>1)</sup> .

**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,	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.		,	

<sup>1)</sup> 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.46 i 47 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.).

**E.2. ODLICZENIA OD DOCHODU**

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

zł, gr

<b>Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 i 7 ustawy</b>		<b>24.</b>	
Odliczana kwota nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.22 – art.18 ust.1a ustawy.			,
<b>Inne odliczenia od dochodu</b>	<b>25. Tytuł (wymienić):</b>	<b>26.</b>	
			,
<b>Razem odliczenia od dochodu</b>		<b>27.</b>	
Suma kwot z poz.24 i 26.			,

**E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA**

zł, gr

<b>Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy</b>	<b>28.</b>	
Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.27.		,

**E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIJSZAJĄCE STRATĘ**

zł, gr

<b>Kwota odliczonych w poprzednich latach podatkowych wydatków inwestycyjnych, do których podatkowa grupa kapitałowa utraciła prawo w roku podatkowym</b>	<b>29.</b>	
		,

**E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOTY Z CZĘŚCI E.4**

<b>Podstawa opodatkowania</b> (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)	<b>30.</b>	
Jeżeli kwota z poz.28 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.28 powiększoną o kwotę z poz.29. Jeżeli kwota z poz.28 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.29, od kwoty z poz.29 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		zł
<b>Strata</b>	<b>31.</b>	
Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.29, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.29; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		zł, gr

**E.6. PODATEK WEDŁUG STAWKI**

<b>Stawka podatku - art.19 ustawy</b> (należy podać wysokość stawki)	<b>32.</b>	
		%
<b>Podatek według stawki z poz.32, obliczony od kwoty z poz.30</b>	<b>33.</b>	
		zł, gr

**E.7. ODLICZENIA OD PODATKU**

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.33.

zł, gr

<b>Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy</b>		<b>34.</b>	
			,
<b>Inne odliczenia od podatku</b>	<b>35. Tytuł (wymienić):</b>	<b>36.</b>	
			,

**E.8. PODATEK NALEŻNY**

<b>Podatek należny od początku roku</b> (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)	<b>37.</b>	
Od kwoty z poz.33 należy odjąć sumę kwot z poz.34 i 36.		zł

**F. DANE O ZALICZKACH**

<b>Suma należnych zaliczek</b> Należy wpisać kwotę z poz.40, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	<b>38.</b>	
		zł
<b>Zaliczka należna, wynikająca z niniejszej deklaracji</b>	<b>39.</b>	
Od kwoty z poz.37 należy odjąć kwotę z poz.38. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł
<b>Suma należnych zaliczek od początku roku</b>	<b>40.</b>	
Suma kwot z poz.38 i 39.		zł

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

<b>41. Numer(-y) decyzji organu podatkowego</b>	<b>42. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień-miesiąc-rok)</b>
<b>Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego</b>	<b>43.</b>
	zł

<b>Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach</b> Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.43. Należy wpisać sumę kwot z poz.44 i 45 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	<b>44.</b>	zł
<b>Kwota do zrealizowania w deklaracji</b> Od kwoty z poz.43 należy odjąć kwotę z poz.44. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.39.	<b>45.</b>	zł
<b>Zaliczka po ograniczeniu poboru - kwota do zapłaty *)</b> Od kwoty z poz.39 należy odjąć kwotę z poz.45.	<b>46.</b>	zł

**H. 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>	<b>47.</b>	zł,	gr
---	------------	-----	----

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

<b>48. Numer Identyfikacji Podatkowej spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową</b>	<b>49. Nazwa pełna</b>
---	------------------------

**I.2. ADRES SIEDZIBY**

<b>50. Kraj</b>	<b>51. Województwo</b>	<b>52. Powiat</b>
<b>53. Gmina</b>	<b>54. Ulica</b>	<b>55. Nr domu</b> <b>56. Nr lokalu</b>
<b>57. Miejscowość</b>	<b>58. Kod pocztowy</b>	<b>59. Poczta</b>

**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.

<b>60. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych</b>	<b>61. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku</b>
<b>62. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką</b>	
<b>63. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)</b>	<b>64. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.61</b>

**K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO**

<b>65. Uwagi urzędu skarbowego</b>	
<b>66. Identyfikator przyjmującego formularz</b>	<b>67. Podpis przyjmującego formularz</b>