

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) _____
--	--

<sup>1)</sup> 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 <sup>2)</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**

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.		,

<sup>2)</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.47 i 48 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>Kwota strat z lat ubiegłych, podlegająca odliczeniu</b>	<b>24.</b>	
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 i 7 ustawy</b>	<b>25.</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>26. Tytuł (wymienić):</b>	<b>27.</b>
<b>Razem odliczenia od dochodu</b>	<b>28.</b>	
Suma kwot z poz. 24, 25 i 27.		

**E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA**

zł, gr

<b>Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy</b>	<b>29.</b>	
Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.28.		

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

zł, gr

<b>Kwota odliczonych w poprzednich latach podatkowych wydatków inwestycyjnych, do których podatkowa grupa kapitałowa utraciła prawo w roku podatkowym</b>	<b>30.</b>	
---	------------	--

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

<b>Podstawa opodatkowania (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)</b>	<b>31.</b>	
Jeżeli kwota z poz.29 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.29 powiększoną o kwotę z poz.30. Jeżeli kwota z poz.29 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.30, od kwoty z poz.30 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		
<b>Strata</b>	<b>32.</b>	
Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.30, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.30; w pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		

**E.6. PODATEK WEDŁUG STAWKI**

<b>Stawka podatku - art.19 ustawy (należy podać wysokość stawki)</b>	<b>33.</b>	
%		
<b>Podatek według stawki z poz.33, obliczony od kwoty z poz.31</b>	<b>34.</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.34.

zł, gr

<b>Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy</b>	<b>35.</b>	
<b>Inne odliczenia od podatku</b>	<b>36. Tytuł (wymienić):</b>	<b>37.</b>

**E.8. PODATEK NALEŻNY**

<b>Podatek należny od początku roku (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)</b>	<b>38.</b>	
Od kwoty z poz.34 należy odjąć sumę kwot z poz.35 i 37.		
zł		

**F. DANE O ZALICZKACH**

<b>Suma należnych zaliczek</b> Należy wpisać kwotę z poz.41, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	<b>39.</b>	
zł		
<b>Zaliczka należna, wynikająca z niniejszej deklaracji</b> Od kwoty z poz.38 należy odjąć kwotę z poz.39. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	<b>40.</b>	
zł		
<b>Suma należnych zaliczek od początku roku</b> Suma kwot z poz.39 i 40.	<b>41.</b>	
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.)**

42. Numer(-y) decyzji organu podatkowego	43. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień-miesiąc-rok)
Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego	44. zł
Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.44. Należy wpisać sumę kwot z poz.45 i 46 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.	45. zł
Kwota do zrealizowania w deklaracji Od kwoty z poz.44 należy odjąć kwotę z poz.45. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.40.	46. zł
Zaliczka po ograniczeniu poboru - kwota do zapłaty *) Od kwoty z poz.40 należy odjąć kwotę z poz.46.	47. 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 *)	48. zł, gr
--	------------

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

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

**I.2. ADRES SIEDZIBY**

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

**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 uszczerpienie podatku.

61. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych	62. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie 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