

2156**ROZPORZĄDZENIE MINISTRA FINANSÓW¹⁾**

z dnia 21 grudnia 2005 r.

zmieniające rozporządzenie w sprawie określenia wzorów deklaracji, zeznania, oświadczenia oraz informacji podatkowych obowiązujących w zakresie podatku dochodowego od osób prawnych

Na podstawie art. 28a ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz. 654, z późn. zm.²⁾) zarządza się, co następuje:

§ 1. W rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 20 grudnia 2004 r. w sprawie określenia wzorów deklaracji, zeznania, oświadczenia oraz informacji podatkowych obowiązujących w zakresie podatku dochodo-

wego od osób prawnych (Dz. U. Nr 279, poz. 2761) wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w § 1 uchyla się pkt 14;
- 2) załączniki nr 1—13 do rozporządzenia otrzymują brzmienie określone odpowiednio w załącznikach nr 1—13 do niniejszego rozporządzenia;
- 3) uchyla się załącznik nr 14 do rozporządzenia;
- 4) załącznik nr 18 do rozporządzenia otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 14 do niniejszego rozporządzenia.

§ 2. 1. Wzory stanowiące załączniki do rozporządzenia stosuje się do osiągniętych dochodów (poniesionych strat) od dnia 1 stycznia 2006 r., z zastrzeżeniem ust. 2.

2. Podatnicy, których rok podatkowy rozpoczął się przed dniem 1 stycznia 2006 r. i zakończy się po tym dniu, do osiągniętych dochodów (poniesionych strat) w tym roku, stosują wzory zeznania CIT-8, CIT-8A, CIT-8B oraz informacji CIT-8/O i CIT-D, w brzmieniu określonym niniejszym rozporządzeniem.

§ 3. Rozporządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2006 r.

Minister Finansów: w z. *E. Suchocka-Roguska*

¹⁾ Minister Finansów kieruje działem administracji rządowej — finanse publiczne, na podstawie § 1 ust. 2 pkt 2 rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 31 października 2005 r. w sprawie szczegółowego zakresu działania Ministra Finansów (Dz. U. Nr 220, poz. 1887).

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2000 r. Nr 60, poz. 700 i 703, Nr 86, poz. 958, Nr 103, poz. 1100, Nr 117, poz. 1228 i Nr 122, poz. 1315 i 1324, z 2001 r. Nr 106, poz. 1150, Nr 110, poz. 1190 i Nr 125, poz. 1363, z 2002 r. Nr 25, poz. 253, Nr 74, poz. 676, Nr 93, poz. 820, Nr 141, poz. 1179, Nr 169, poz. 1384, Nr 199, poz. 1672, Nr 200, poz. 1684 i Nr 230, poz. 1922, z 2003 r. Nr 45, poz. 391, Nr 96, poz. 874, Nr 137, poz. 1302, Nr 180, poz. 1759, Nr 202, poz. 1957, Nr 217, poz. 2124 i Nr 223, poz. 2218, z 2004 r. Nr 6, poz. 39, Nr 29, poz. 257, Nr 54, poz. 535, Nr 93, poz. 894, Nr 121, poz. 1262, Nr 123, poz. 1291, Nr 146, poz. 1546, Nr 171, poz. 1800, Nr 210, poz. 2135 i Nr 254, poz. 2533 oraz z 2005 r. Nr 25, poz. 202, Nr 57, poz. 491, Nr 78, poz. 684, Nr 143, poz. 1199, Nr 155, poz. 1298, Nr 169, poz. 1419 i 1420, Nr 179, poz. 1484, Nr 180, poz. 1495 i Nr 183, poz. 1538.

Załączniki do rozporządzenia Ministra Finansów
z dnia 21 grudnia 2005 r. (poz. 2156)

Załącznik nr 1

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-2 DEKLARACJA O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH

za	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: Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 ustawy.
Termin składania: Do dnia 20 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni (art.25 ust.1 i 2 ustawy), z zastrzeżeniem art.25 ust.2a ustawy.
Miejsce składania: Urząd skarbowy ¹⁾.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐

1. złożenie po raz pierwszy deklaracji za dany okres

☐

2. korekta deklaracji za dany okres

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj

10. Województwo

11. Powiat

12. Gmina

13. Ulica

14. Nr domu

15. Nr lokalu

16. Miejscowość

17. Kod pocztowy

18. Poczta

C. USTALENIE DOCHODU / STRATY

Przychody	Przychody uzyskane poza terytorium RP	Koszty uzyskania przychodów	Dochód	Strata
a	b	c	d	e
19.	20.	21.	22.	23.
zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3-4a ustawy				24.
				zł, gr
Dochód / strata			25.	26.
Jeżeli w poz.23 wpisano 0, wówczas w poz.25 należy wpisać sumę kwot z poz.22 i 24; jeżeli w poz.22 wpisano 0, a kwota z poz.24 jest większa od kwoty z poz.23, w poz.25 należy wpisać różnicę kwot z poz.24 i 23; w pozostałych przypadkach w poz.25 należy wpisać 0. Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od kwoty z poz.24, wówczas w poz.26 należy wpisać różnicę kwot z poz.23 i 24; w pozostałych przypadkach w poz.26 należy wpisać 0.			zł, gr	zł, gr

D. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

D.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

Dochody (przychody) wolne	27.
Należy wpisać kwotę z poz.16 załącznika CIT-2/O.	,
Odliczenia od dochodu	28.
Należy wpisać kwotę z poz.23 załącznika CIT-2/O.	,
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.25 pomniejszonej o kwotę z poz.27.	,
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	29.
Należy wpisać kwotę z poz.26 załącznika CIT-2/O.	,
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.25 pomniejszonej o sumę kwot z poz.27 i 28.	,
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	30.
Suma kwot z poz.27, 28 i 29.	,

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

Objaśnienia: W poz.19 nie wpisuje się przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 ust.1 i art.22 ustawy. W poz.20 należy podać przychody ze źródeł analogicznych jak wymienione w art.21 ust.1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziału w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP. Nie należy wpisywać dochodów uzyskanych poza terytorium RP przez położony tam zakład w rozumieniu umów o zapobieganiu podwójnemu opodatkowaniu, zawartych przez RP; dochody te zostaną uwzględnione w zeznaniu rocznym.

CIT-2₍₁₇₎

1/2

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

D.2. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA			
Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.25 pomniejszonej o kwotę z poz.30.			
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na działalność klubów sportowych		31.	
Należy wpisać kwotę z poz.27 załącznika CIT-2/O.			zł. gr
D.3. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ			
Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń		32.	
Kwota zwolnionych od podatku dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia		33.	
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę		34.	
Suma kwot z poz.32 i 33.			
D.4. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA			
Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)		35.	
Jeżeli kwota z poz.25 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.25 pomniejszoną o sumę kwot z poz.30 i 31 powiększoną o kwotę z poz.34. Jeżeli kwota z poz.25 równa się 0, a kwota z poz.26 jest mniejsza od kwoty z poz.34, od kwoty z poz.34 należy odjąć sumę kwot z poz.26 i 30. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.			zł
Strata		36.	
Od sumy kwot z poz.26, 30 i 31 należy odjąć sumę kwot z poz.25 i 34. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.			zł. gr
E. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU			
Stawka podatku - art.19 ustawy	37.	Podatek należny według stawki z poz.37, obliczony od kwoty z poz.35	38.
	%		zł. gr
Odliczenia od podatku		39.	
Należy wpisać kwotę z poz.38 załącznika CIT-2/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.38.			zł. gr
Podatek należny po odliczeniach (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)		40.	
Od kwoty z poz.38 należy odjąć kwotę z poz.39.			zł
F. USTALENIE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO			
Suma należnych zaliczek za poprzednie miesiące 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.	
Należna zaliczka 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
Kwota ograniczenia poboru zaliczek do zrealizowania w deklaracji		44.	
Należy wpisać kwotę z poz.43 załącznika CIT-2/O.			zł
Zaliczka po ograniczeniu poboru – kwota do zapłaty *)		45.	
Od kwoty z poz.42 należy odjąć kwotę z poz.44.			zł
G. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE			
Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, na inne cele niż określone w art.17 ust.1b ustawy oraz dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... – Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy		46.	
Podatek należny według stawki z poz.37, obliczony od kwoty z poz.46 *)		47.	
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy *)		48.	
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc okresu sprawozdawczego.			zł
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
H. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH		50. CIT-ST	51. SSE-M
Należy podać liczbę dołączonych załączników.			52. CIT-2/O
I. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH			
Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.			
53. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku		54. Podpisy i pieczęć osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką	
55. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)		56. Podpis (i pieczęć), telefon osoby wymienionej w poz.53	
J. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO			
57. Identyfikator przyjmującego formularz		58. Podpis przyjmującego formularz	

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.45, 47, 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).

CIT-2₍₁₇₎

2/2

Załącznik nr 2

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, Drukowanymi literami, czarnym lub niebieskim kolorem.

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

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.	23.	,	
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⁾ 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.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).

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

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 / ZMNIEJSZAJĄCE 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 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.		33.
		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 Należy wpisać kwotę z poz.42, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.		40.
		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

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

G. OGRANICZENIA POBORU ZALICZEK - NA PODSTAWIE ART.22 §2A USTAWY Z DNIA 29 SIERPNIA 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 ¹⁾	
48.	zł
Od kwoty z poz.41 należy odjąć kwotę z poz.47.	

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 ¹⁾	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

Załącznik nr 3

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

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

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.	23.	,
Strata - art.7a ust.1 ustawy		
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).

CIT-2B₍₅₎

1/3

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

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 / ZMNIEJSZAJĄCE 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

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

G. OGRANICZENIA POBORU ZALICZEK - NA PODSTAWIE ART.22 §2A USTAWY Z DNIA 29 SIERPNIA 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 *)		49.
Od kwoty z poz.42 należy odjąć kwotę z poz.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 ¹⁾	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. OŚWİADCZENIE 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

Załącznik nr 4

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej płatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

CIT-6

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI POBRANEGO
PODATKU DOCHODOWEGO OD DOCHODÓW
Z DYWIDEND ORAZ INNYCH PRZYCHODÓW
Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH**

Podstawa prawna:	Art.26 ust.3 i 6 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwanej dalej "ustawą".
Składający:	Osoba prawna, która jest obowiązana do poboru podatku dochodowego, o którym mowa w art.22 ustawy, zwana dalej płatnikiem - art.26 ust.1 i 6 ustawy.
Termin składania:	Do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zgodnie z art.26 ust.1 i 2 ustawy pobrano podatek - art.26 ust.3 ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾

A. MIEJSCE SKŁADANIA DEKLARACJI

4. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PŁATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

5. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

6. Kraj	7. Województwo		8. Powiat	
9. Gmina	10. Ulica		11. Nr domu	12. Nr lokalu
13. Miejscowość		14. Kod pocztowy	15. Poczta	

C. DANE PODATNIKA**C.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

16. Numer Identyfikacji Podatkowej	17. Nazwa pełna
------------------------------------	-----------------

C.2. ADRES SIEDZIBY

18. Kraj	19. Województwo		20. Powiat	
21. Gmina	22. Ulica		23. Nr domu	24. Nr lokalu
25. Miejscowość		26. Kod pocztowy	27. Poczta	

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

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.40 lub wpłacenia jej 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).

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

D. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

Dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego lub funduszu udziałowego oraz dochód stanowiący równowartość kwot przekazanych na ten kapitał (fundusz) z innych kapitałów (funduszy) osoby prawnej (art.10 ust.1 pkt 4 ustawy)	28.	_____ zł, _____ gr
Data uprawnienia się postanowienia sądu rejestrowego o dokonaniu wpisu o podwyższeniu kapitału zakładowego lub data podjęcia uchwały przez walne zgromadzenie o podwyższeniu funduszu udziałowego (art.26 ust.2 ustawy)	29. (dzień - miesiąc - rok)	_____._____._____
Wyplacona dywidenda lub udział w zysku	30.	_____ zł, _____ gr
Dochód z udziału w zyskach osób prawnych, o którym mowa w art.10 ust.1 pkt 6 ustawy	31.	_____ zł, _____ gr
Inne dochody (przychody) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art.10 ust.1 ustawy)	32.	_____ zł, _____ gr
Data wypłacenia dywidendy, udziału w zysku lub innych przychodów z tytułu udziału w zyskach osób prawnych, o których mowa w poz.30 i 32 (art.26 ust.1 ustawy)	33. (dzień - miesiąc - rok)	_____._____._____
Razem dochód (przychód) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej będącej płatnikiem	34.	_____ zł, _____ gr
Suma kwot z poz.28, 30, 31 i 32.		
Kwota dochodu (przychodu) przeznaczonego na cele statutowe lub inne cele określone w art.17 ust.1 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu podatnika zawartym w formularzu CIT-5	35.	_____ zł, _____ gr
Podstawa opodatkowania - art.22 ust.1 i 2 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	36.	_____ zł
Od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.35.		

E. USTALENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Stawka podatku (art.22 ustawy) zastosowana do obliczenia podatku należnego od kwoty z poz.36	37.	_____ %
Podatek należny (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	38.	_____ zł
Iloczyn kwoty z poz.36 i stawki podatku z poz.37.		
Kwota potrąconego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacenia podatku z poz.38 - zgodnie z art.28 ustawy - Ordynacja podatkowa Jeżeli nie potrącono wynagrodzenia, należy wpisać 0.	39.	_____ zł
Kwota podatku do zapłaty *)	40.	_____ zł
Od kwoty z poz.38 należy odjąć kwotę z poz.39.		

F. OŚWIADCZENIE OSOBY UPRAWNIONEJ DO ZŁOŻENIA DEKLARACJI

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za uchybienie obowiązkom płatnika.

41. Nazwisko	42. Imię
43. Telefon służbowy osoby uprawnionej do złożenia deklaracji	
44. Data sporządzenia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	45. Podpis i pieczęć osoby uprawnionej do złożenia deklaracji
_____._____._____	

G. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

46. Uwagi urzędu skarbowego	
47. Identyfikator przyjmującego formularz	48. Podpis przyjmującego formularz

Załącznik nr 5

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-6A

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI
PODATKU DOCHODOWEGO OD DOCHODÓW
Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH**

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 przejmująca przy połączeniu lub podziale spółek kapitałowych, która jest obowiązana do wpłaty podatku - art.25a ustawy.
Termin składania:	Do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym powstał dochód określony w art.10 ust.2 pkt 2 ustawy - art.25a ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE SKŁADANIA DEKLARACJI

4. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PODATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

5. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

6. Kraj	7. Województwo	8. Powiat	
9. Gmina	10. Ulica	11. Nr domu	12. Nr lokalu
13. Miejscowość	14. Kod pocztowy	15. Poczta	

C. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA

Dochód, o którym mowa w art.10 ust.2 pkt 2 ustawy	16.
	zł. gr
Data powstania (określenia) dochodu, o którym mowa w poz.16	17. (dzień - miesiąc - rok)
Kwota dochodu przeznaczanego na cele statutowe lub inne cele określone w art.17 ust.1 ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.)	18.
	zł. gr
Podstawa opodatkowania - art.22 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	19.
Od kwoty z poz.16 należy odjąć kwotę z poz.18.	zł

D. USTALENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Stawka podatku (art.22 ustawy) zastosowana do obliczenia podatku należnego	20.
	%
Podatek należny ¹⁾ (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	21.
Iloczyn kwoty z poz.19 i stawki podatku z poz.20.	zł

E. OŚWIADCZENIE OSOBY UPRAWNIONEJ DO ZŁOŻENIA DEKLARACJI

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

22. Nazwisko	23. Imię
24. Telefon służbowy osoby uprawnionej do złożenia deklaracji	
25. Data sporządzenia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	26. Podpis i pieczęć osoby uprawnionej do złożenia deklaracji

F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

27. Identyfikator przyjmującego formularz	28. Podpis przyjmującego formularz
---	------------------------------------

¹⁾ 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 kwoty z poz.21 lub wpłacenia jej 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).

CIT-6A₍₃₎

1/1

Załącznik nr 6

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLEM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-11

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI PODATKU DOCHODOWEGO
OD DOCHODÓW Z DYWIDEND ORAZ INNYCH PRZYCHODÓW Z TYTUŁU
UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH, WYDATKOWANYCH
NA INNE CELE NIŻ WYMNIENIONE W OŚWIADCZENIU CIT-5 LUB DEKLARACJI CIT-6A**

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:	Podatnicy wymienieni w art.17 ust.1 ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), od których płatnicy nie pobrali zryczałtowanego podatku w związku ze złożonym przez nich oświadczeniem (CIT-5) lub którzy nie uiszcili tego podatku w związku z zadeklarowaniem przeznaczenia dochodu na cele statutowe lub inne cele określone w art.17 ust.1 ustawy (CIT-6A), a którzy dochody z dywidend oraz inne przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych wydatkowali na inne cele niż wymienione w tym przepisie - art.26 ust.4 ustawy.
Termin składania:	Do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku na inne cele niż cele statutowe lub inne cele określone w art.17 ust.1 ustawy - art.26 ust.5 ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE SKŁADANIA DEKLARACJI

4. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PODATNIKA**B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

5. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

6. Kraj	7. Województwo	8. Powiat
9. Gmina	10. Ulica	11. Nr domu
12. Nr lokalu	13. Miejscowość	14. Kod pocztowy
15. Poczta		

C. PODSTAWA OPODATKOWANIA

Kwota dochodu wydatkowana na inne cele niż cele statutowe lub inne cele określone w art.17 ust.1 ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.)	16.
Data dokonania wydatku wykazanego w poz.16	17. (dzień - miesiąc - rok)

D. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Stawka podatku (art.22 ustawy)	18.
Podatek należny *) (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	19.
Podatek według stawki z poz.18 obliczony od kwoty z poz.16.	

¹⁾ 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 kwoty z poz.19 lub wpłacenia jej 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).

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

E. 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.

20. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku

21. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką

22. Data wypełnienia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)

23. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.20

F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

24. Uwagi urzędu skarbowego

25. Identyfikator przyjmującego formularz

26. Podpis przyjmującego formularz

Załącznik nr 7

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej płatnika	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

CIT-10

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI
POBRANEGO ZRYCZAŁTOWANEGO PODATKU DOCHODOWEGO
OD PODATNIKÓW PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
NIEMAJĄCYCH SIEDZIBY LUB ZARZĄDU NA TERYTORIUM
RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

Podstawa prawna:	Art.26 ust.3 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwanej dalej "ustawą".
Składający:	Osoba prawna, jednostka organizacyjna niemająca osobowości prawnej lub będąca przedsiębiorcą osoba fizyczna, dokonująca wypłaty z tytułów wymienionych w art.21 ust.1 ustawy, zwana dalej "płatnikiem" - art.26 ust.1 ustawy.
Termin składania:	Do 7 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym zgodnie z art.26 ust.1 i 3 ustawy pobrano podatek.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE SKŁADANIA FORMULARZA

4. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PŁATNIKA

* - dotyczy płatnika niebędącego osobą fizyczną

** - dotyczy płatnika będącego osobą fizyczną

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

5. Rodzaj płatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐

1. płatnik niebędący osobą fizyczną

☐

2. osoba fizyczna

6. Nazwa pełna * / Nazwisko, pierwsze imię, data urodzenia **

B.2. ADRES SIEDZIBY * / ADRES ZAMIESZKANIA **

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

C. DANE PODATNIKA**C.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

17. Numer identyfikacji podatkowej	18. Nazwa pełna
------------------------------------	-----------------

C.2. ADRES SIEDZIBY

19. Kraj	20. Województwo	21. Powiat	
22. Gmina	23. Ulica	24. Nr domu	25. Nr lokalu
26. Miejscowość	27. Kod pocztowy	28. Poczta	

29. Inne niezbędne oznaczenia

¹⁾ Ilekróć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy naczelnik urzędu skarbowego.***) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.50 lub wpłacenia jej 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).

CIT-10⁽⁸⁾

1/2

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

D. USTALENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Kwoty wypłat i należnego podatku podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego.

Symbol	Należność z tytułu	Kwota wypłacona zł	Stawka podatku w %	Należny podatek zł
11	odsetek - art.21 ust.1 pkt 1 ustawy	30.	31.	32.
12	praw autorskich i pozostałych tytułów wymienionych w art.21 ust.1 pkt 1 ustawy	33.	34.	35.
17	działalności widowiskowej, rozrywkowej lub sportowej - art.21 ust.1 pkt 2 ustawy	36.	37.	38.
98	świadczeń: doradczych, księgowych, badania rynku, usług prawnych, usług reklamowych, zarządzania i kontroli, przetwarzania danych, usług rekrutacji pracowników i pozyskiwania personelu, gwarancji i poręczeń oraz świadczeń o podobnym charakterze - art.21 ust.1 pkt 2a ustawy	39.	40.	41.
8	opłat za wywóz ładunków i pasażerów przyjętych do przewozu w portach polskich przez zagraniczne przedsiębiorstwa morskiej żeglugi handlowej - art.21 ust.1 pkt 3 ustawy	42.	43.	44.
8	świadczeń w zakresie żeglugi powietrznej - art.21 ust.1 pkt 4 ustawy	45.	46.	47.
Podatek należny				48.
Suma kwot z poz.32, 35, 38, 41, 44 i 47.				zł
Kwota potrąconego wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacenia podatku z poz.48 - zgodnie z art.28 ustawy - Ordynacja podatkowa				49.
Jeżeli nie potrącono wynagrodzenia, należy wpisać 0.				zł
Kwota podatku do zapłaty *)				50.
Od kwoty z poz.48 należy odjąć kwotę z poz.49.				zł
51. Data dokonania wypłaty należności (dzień - miesiąc - rok)				
Jeżeli w ciągu miesiąca, za który jest składana deklaracja, płatnik dokonywał podatnikowi kilku wypłat, także z różnych tytułów i w różnych terminach - należy wpisać datę ostatniej wypłaty dokonanej w danym miesiącu.				

E. OŚWIADCZENIE, DANE PERSONALNE I PODPISY OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH ZA PODANIE WYMAGANYCH DANYCH ORAZ OBLICZENIE I POBRANIE PODATKU

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za uchybienie obowiązkom płatnika.

52. Nazwisko	53. Imię
54. Data sporządzenia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	55. Podpis (i pieczęć) osoby odpowiedzialnej za sporządzenie deklaracji oraz obliczenie i pobranie podatku
56. Telefon służbowy osoby uprawnionej do złożenia deklaracji	
57. Podpis i pieczęć osoby uprawnionej do reprezentowania płatnika	

F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

58. Uwagi urzędu skarbowego	
59. Identyfikator przyjmującego formularz	60. Podpis przyjmującego formularz

Załącznik nr 8

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-9

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI PRZYCHODU ZA WYWÓZ ŁADUNKÓW
I PASAŻERÓW PRZYJĘTYCH DO PRZEWOZU W PORCIE POLSKIM, UZYSKANEGO
PRZEZ ZAGRANICZNE PRZEDSIĘBIORSTWO ŻEGLUGI HANDLOWEJ
OD ZAGRANICZNYCH ZLECENIODAWCÓW**

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:	Zagraniczne przedsiębiorstwo morskiej żeglugi handlowej, uzyskujące przychody od zagranicznych zleceniodawców za wywóz ładunków i pasażerów przyjętych do przewozu w porcie polskim, zwane dalej "podatnikiem" - art.26 ust.1b i art.21 ust.1 pkt 3 ustawy.
Termin składania:	Przed wyjściem statku z portu polskiego - od przychodów osiągniętych lub przewidywanych. W ciągu 60 dni od dnia wyjścia z portu polskiego - ostateczne dane o osiągniętym przychodzie - art.26 ust.1b ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ . Odpis deklaracji wraz z kopią dowodu wpłaty podatku przekazuje się właściwej miejscowo Morskiej Agencji. Deklarację o ostatecznych danych, za pośrednictwem Morskiej Agencji, przekazuje się do urzędu skarbowego - art.26 ust.1b ustawy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

4. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

5. Deklaracja zawiera dane (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. o wysokości osiągniętego przychodu☐ 2. o wysokości przewidywanego przychodu☐ 3. ostateczne o wysokości przychodu**B. DANE PODATNIKA****B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

6. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

7. Kraj

8. Województwo

9. Powiat

10. Gmina

11. Ulica

12. Nr domu

13. Nr lokalu

14. Miejscowość

15. Kod pocztowy

16. Poczta

17. Inne niezbędne oznaczenia

C. DANE DOTYCZĄCE PRZYCHODU, ZALICZKI I PODATKU

Kwoty przychodu, zaliczki i należnego podatku podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego.

Przychód (w walucie)

18.

Rodzaj
waluty

19.

Kurs średni ogłaszany przez NBP
z dnia otrzymania przychodu

20.

Równowartość przychodu w złotych

21.

zł

Wysokość zaliczki na zryczałtowany podatek

22.

Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 1, poz.22 nie wypełnia się.
Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 2, kwotę z poz.21 należy pomnożyć przez 10%.
Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 3, należy wykazać kwotę zaliczki podaną w poz.22 deklaracji zawierającej dane o wysokości przewidywanego przychodu.

zł

Należny zryczałtowany podatek

23.

Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 1 lub nr 3, kwotę z poz.21 należy pomnożyć przez 10%.
Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 2, poz.23 nie wypełnia się.

zł

D. USTALENIE WYSOKOŚCI ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGONależny podatek do zapłaty ¹⁾

Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 2, należność stanowi kwota z poz.22.
W pozostałych przypadkach od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.22; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.

24.

zł

Nadpłata

Jeżeli w poz.5 zaznaczono kwadrat nr 3, od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.23; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. W pozostałych przypadkach poz.25 nie wypełnia się.

25.

zł

¹⁾ Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy według siedziby Morskiej Agencji naczelnik urzędu skarbowego.

POŁA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POŁA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

E. NAZWA I ADRES WŁAŚCIWEJ MIEJSCOWO MORSKIEJ AGENCJI

26. Nazwa pełna				
27. Kraj	28. Województwo		29. Powiat	
30. Gmina	31. Ulica		32. Nr domu	33. Nr lokalu
34. Miejscowość		35. Kod pocztowy	36. Poczta	

**F. OŚWIADCZENIE, DANE PERSONALNE I PODPISY 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 uszczerpek podatku.

37. Nazwisko		38. Imię
39. Data sporządzenia deklaracji (dzień - miesiąc - rok)	40. Podpis (i pieczętka) osoby odpowiedzialnej za sporządzenie deklaracji i obliczenie podatku	
41. Telefon służbowy osoby uprawnionej do złożenia deklaracji		
42. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką		

G. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

43. Uwagi urzędu skarbowego	
44. Identyfikator przyjmującego formularz	45. Podpis przyjmującego formularz

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.24 lub wpłacenia jej w niepełnej wysokości, niniejsza deklaracja stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z art.26a ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2005 r. Nr 229, poz.1954).

Załącznik nr 9

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-8

**ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU
(PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU
DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
za rok podatkowy**

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:	Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem: - podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art.2 ust.1 ustawy, - podatników zwolnionych od składania zeznania - art.27 ust.1 ustawy, - podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art.26 ust.1 ustawy.
Termin składania:	Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).
Miejsce składania:	Urząd skarbowy ¹⁾ .

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. złożenie zeznania☐ 2. korekta zeznania**B. DANE PODATNIKA****B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj	10. Województwo	11. Powiat		
12. Gmina	13. Ulica	14. Nr domu	15. Nr lokalu	
16. Miejscowość	17. Kod pocztowy	18. Poczta		

B.3. DANE DODATKOWE

19. Podatnik korzysta ze zwolnienia, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy, (utracił prawo do zwolnienia) w roku podatkowym wykazanym w poz.4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. tak☐ 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art.25 ust.14 ustawy☐ 3. nie

20. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. tak☐ 2. nie**C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH**

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

21. CIT-ST	22. SSE-R	23. CIT-8/O	24. CIT-D
25. Sprawozdanie finansowe i dokumenty, o których mowa w art.27 ust.2 ustawy		26. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej	

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

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.58, 64, 65 i 66 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsze zeznanie 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).

Objaśnienia

Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art.8 ust.1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy, z uwzględnieniem art.8 ust.2, 2a, 3 i 6 ustawy.

Łączną kwotę strat podlegających odliczeniu (poz.39 z CIT-8/O) ustala się zgodnie z zasadami określonymi w przepisach ustawy, w brzmieniu obowiązującym w roku poniesienia straty, z uwzględnieniem art.3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2001 r. o szczególnych rozwiązaniach prawnych związanych z usuwaniem skutków powodzi z lipca i sierpnia 2001 r. oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 84, poz.907, ze zm.).

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

	zł.	gr
Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	27.	
Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy.	,	
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	28.	
Przychody równorzędne do kategorii przychodów wymienionych w art.21 ust.1 ustawy oraz przychody z dywidend i inne przychody z udziałów w zyskach osób prawnych niemających siedziby na terytorium RP.	,	
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną, ze wspólnej własności, wspólnego posiadania lub wspólnego użytkowania rzeczy i praw majątkowych, w wysokości odpowiadającej udziałowi podatnika (art.5 ustawy)	29.	
	,	
Dochód (strata) ze źródeł przychodów położonych za granicą (filia, oddział, zakład itp.) - bez przychodów wykazanych w poz.28	30.	
W przypadku straty kwotę podaje się ze znakiem minus (-).	,	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27 i 28	31.	
	,	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.29	32.	
	,	
Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	33.	
Od sumy kwot z poz.27, 28, 29 i 30 należy odjąć sumę kwot z poz.31 i 32. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	,	
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	34.	
Od sumy kwot z poz.31 i 32 należy odjąć sumę kwot z poz.27, 28, 29 i 30. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	,	
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz.30, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	35.	
Kwotę straty podaje się bez znaku minus (-).	,	
Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	36.	
Jeżeli w poz.34 wpisano 0, do kwoty z poz.33 należy dodać kwotę z poz.35. Jeżeli kwota z poz.34 jest większa od 0, a kwota z poz.35 jest większa od kwoty z poz.34, od kwoty z poz.35 należy odjąć kwotę z poz.34. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	,	
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	37.	
Jeżeli kwota z poz.34 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.35, od kwoty z poz.34 należy odjąć kwotę z poz.35. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.	,	

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

	zł.	gr
Razem dochody (przychody) wolne	38.	
Należy wpisać kwotę z poz.18 załącznika CIT-8/O.	,	
Razem odliczenia od dochodu	39.	
Należy wpisać kwotę z poz.47 załącznika CIT-8/O.	,	
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 pomniejszonej o kwotę z poz.38.	,	
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	40.	
Należy wpisać kwotę z poz.50 załącznika CIT-8/O.	,	
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 pomniejszonej o sumę kwot z poz.38 i 39.	,	
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	41.	
Suma kwot z poz.38, 39 i 40.	,	

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

	zł.	gr
Podstawa opodatkowania	42.	
Jeżeli kwota z poz.36 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.36 pomniejszoną o kwotę z poz.41. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	,	
Strata	43.	
Od sumy kwot z poz.37 i 41 należy odjąć kwotę z poz.36. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	,	

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.42.

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii oraz na działalność klubów sportowych	44.	
Należy wpisać kwotę z poz.53 załącznika CIT-8/O	zł.	gr

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

	zł.	gr
Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	45.	
	,	
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	46.	
	,	
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.	
	,	
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	48.	
Suma kwot z poz.45, 46 i 47.	,	

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	49.	
Jeżeli kwota z poz.42 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.42 pomniejszoną o kwotę z poz.44 i powiększoną o kwotę z poz.48. Jeżeli kwota z poz.42 równa się 0, a kwota z poz.43 jest mniejsza od kwoty z poz.48, od kwoty z poz.48 należy odjąć kwotę z poz.43. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł	
Strata	50.	
Od sumy kwot z poz.43 i 44 należy odjąć sumę kwot z poz.42 i 48. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł.	gr

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F. nie wypełnia się poz.55 i 56. Poz.54 i 56 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnego złotego.

Stawka podatku - art.19 ustawy	51.	%
Podatek należny według stawki z poz.51, obliczony od kwoty z poz.49	52.	zł, gr
Odliczenia od podatku	53.	zł, gr
Należy wpisać kwotę z poz.64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.52.	54.	zł
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5	55. Rok 2)	zł
Od kwoty z poz.52 należy odjąć kwotę z poz.53.		
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy		

G. WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, części G. nie wypełnia się.

Kwota należnych zaliczek za rok podatkowy Należy wpisać kwotę z poz. "Suma należnych zaliczek od początku roku" z deklaracji miesięcznej CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego, powiększoną o należną zaliczkę za ostatni miesiąc roku podatkowego, w wysokości wykazanej w poz. "Należna zaliczka wynikająca ..." z deklaracji CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego. W przypadku wpłat zaliczek w uproszczonej formie należy wpisać kwotę należnych wpłat zaliczek według zasad określonych w art.25 ust.6 i 6a ustawy oraz art.6 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.).	57.	zł
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy *) Od sumy kwot z poz.54 i 56 należy odjąć kwotę z poz.57. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	58.	zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz.57 należy odjąć sumę kwot z poz.54 i 56. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	59.	zł

H. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, części H. nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	60.	
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz.54 i 56 odjąć kwotę z poz.60. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	61.	
Nadpłata Od kwoty z poz.60 odjąć sumę kwot z poz.54 i 56. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	62.	

I. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art.17 ust.1 ustawy, w ostatnim miesiącu roku podatkowego na inne cele, niż określone w art.17 ust.1b ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), w tym dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25) - art.25 ust.4 ustawy	63.	zł
Podatek należny według stawki z poz.51, obliczony od kwoty z poz.63 *)	64.	zł
Kwota podatku naliczona zgodnie z art.39 ust.4 ustawy *) Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	65.	zł
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 *)	66.	zł

J. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH

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

67. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
68. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką	
69. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	70. Podpis (i pieczętka), telefon osoby wymienionej w poz.67

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

71. Uwagi urzędu skarbowego	
72. Identyfikator przyjmującego formularz	73. Podpis przyjmującego formularz

²⁾ Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy.

Załącznik nr 10

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

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

CIT-8A

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

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 końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).
Miejsce składania: Urząd skarbowy¹⁾.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

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

8. Nazwa pełna

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj	10. Województwo	11. Powiat
12. Gmina	13. Ulica	14. Nr domu 15. Nr lokalu
16. Miejscowość	17. Kod pocztowy	18. Poczta

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

19. CIT-ST	20. CIT-D	21. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej
------------	-----------	---

D. INFORMACJE DODATKOWE O PODATKOWEJ GRUPIE KAPITAŁOWEJ

22. Grupa kapitałowa była obowiązana do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. tak ☐ 2. nie

Łączny kapitał zakładowy spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej, na ostatni dzień roku podatkowego	23.
Suma przychodów wszystkich spółek tworzących podatkową grupę kapitałową - art.1a ust.2 pkt 4 ustawy	24.
	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	25.	zł, gr
Suma strat spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - art.7a ust.1 ustawy	26.	,
Dochód - art.7a ust.1 ustawy	27.	,
Od kwoty z poz.25 należy odjąć kwotę z poz.26. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata - art.7a ust.1 ustawy	28.	,
Od kwoty z poz.26 należy odjąć kwotę z poz.25. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

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

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

E.2. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.27. zł, gr

Odliczenia darowizn na cele określone w art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz.873, ze zm.), zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy

29.

Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.27.

Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy

30.

Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.27.

Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw

31.

Ogółem odliczenia darowizny

32.

Suma kwot z poz.29, 30 i 31. Suma kwot z poz.29 i 30 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu w poz.27 - art.18 ust.1a ustawy.

Inne odliczenia od dochodu **33. Tytuł (wymienić):**

34.

Odliczenia od dochodu zgodnie z art.20 ustawy

35.

Wykazuje się dochód osiągnięty poza terytorium RP i tam podlegający opodatkowaniu.

Razem odliczenia od dochodu

36.

Suma kwot z poz.32, 34 i 35.

E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA

Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy

37.

Od kwoty z poz.27 należy odjąć kwotę z poz.36. zł, gr

E.4. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwoty odliczeń oraz suma tych kwot nie może przekroczyć kwoty z poz.37. zł, gr

Wydatki na nabycie nowej technologii

38.

Wydatki na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu

39.

Razem kwota zmniejszająca podstawę opodatkowania

40.

Suma kwot z poz.38 i 39.

E.5. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych wydatków - w związku z utratą prawa do odliczeń

41.

Kwota zwiększająca podstawę opodatkowania

42.

z tego:

Jeżeli kwota z poz.28 jest równa 0, należy wpisać kwotę z poz.41. Jeżeli kwota z poz.28 jest dodatnia i mniejsza od kwoty z poz.41, należy od kwoty z poz.41 odjąć kwotę z poz.28. Jeżeli kwota z poz.28 jest dodatnia i większa od kwoty z poz.41, należy wpisać 0.

Kwota zmniejszająca stratę

43.

Od kwoty z poz.41 należy odjąć kwotę z poz.42.

Kwota dochodu osiągniętego poza terytorium RP, podlegająca opodatkowaniu łącznie z dochodami osiągniętymi na terytorium RP - art.20 ustawy

44.

Należy wpisać kwotę nie wyższą niż wykazana w poz.35.

Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania

45.

Suma kwot z poz.42 i 44.

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

Podstawa opodatkowania (podać się po zaokrągleniu do pełnego złotego)

46.

Należy wpisać kwotę z poz.37 pomniejszoną o kwotę z poz.40 i powiększoną o kwotę z poz.45. zł

Strata

47.

Od kwoty z poz.28 należy odjąć kwotę z poz.43. zł, gr

E.7. PODATEK WEDŁUG STAWKI

Stawka podatku - art.19 ustawy (podać wysokość stawki)

48.

%

Podatek według stawki z poz.48, obliczony od kwoty z poz.46

49.

zł, gr

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

E.8. ZWOLNIENIA, ODLICZENIA I OBNIŻKI PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.49. zł. gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		50.
Kwota podatku zapłaconego za granicą od dochodu wykazanego w poz.44.		,
Obniżki z innych tytułów	51. Tytuł (wymienić):	52.
		,
Ogółem obniżki i odliczenia od podatku		53.
Suma kwot z poz.50 i 52.		,

E.9. PODATEK NALEŻNY

Podatek należny za rok podatkowy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	54.
Od kwoty z poz.49 należy odjąć kwotę z poz.53.	zł

F. WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Kwota należnych zaliczek za rok podatkowy Należy wpisać kwotę z poz.42 deklaracji miesięcznej CIT-2A za przedostatni miesiąc roku podatkowego, powiększoną o należną zaliczkę za ostatni miesiąc roku podatkowego, w wysokości wykazanej w poz.41 deklaracji CIT-2A za przedostatni miesiąc roku podatkowego. W przypadku wpłat zaliczek w uproszczonej formie, należy wpisać kwotę należnych wpłat zaliczek według zasad określonych w art.25 ust.6 i 6a ustawy oraz art.6 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.).	55.
	zł
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy *) Od kwoty z poz.54 należy odjąć kwotę z poz.55. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	56.
	zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz.55 należy odjąć kwotę z poz.54. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	57.
	zł

G. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	58.
	zł
Kwota do zapłaty Od kwoty z poz.54 należy odjąć kwotę z poz.58. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	59.
	zł
Nadpłata Od kwoty z poz.58 należy odjąć kwotę z poz.54. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	60.
	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 ¹⁾	61.
	zł

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

62. Numer Identyfikacji Podatkowej spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową	63. Nazwa pełna
_____	_____

I.2. ADRES SIEDZIBY

64. Kraj		65. Województwo		66. Powiat		
67. Gmina		68. Ulica			69. Nr domu	70. Nr lokalu
71. Miejscowość			72. Kod pocztowy		73. 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 uszczerpek podatkowy.

74. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku	
75. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką	
76. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	77. Podpis (i pieczętka), telefon osoby wymienionej w poz.74

CIT-8A₍₇₎

3/4

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

78. Uwagi urzędu skarbowego

79. Identyfikator przyjmującego formularz

80. Podpis przyjmującego formularz

^{*)} Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.56 i 61 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsze zeznanie 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).

Załącznik nr 11

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej podatkowej grupy kapitałowej	2. Nr dokumentu	2a. Status
--	-----------------	------------

CIT-8B

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

3. Od (dzień - miesiąc - rok)	4. Do (dzień - miesiąc - rok)
-------------------------------	-------------------------------

¹⁾ Zeznanie to przeznaczone 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 końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).
Miejsce składania: Urząd skarbowy ²⁾.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

5. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie

6. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. złożenie zeznania ☐ 2. korekta zeznania

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

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH
Należy podać liczbę dołączonych załączników.

18. CIT-ST	19. CIT-D	20. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej
------------	-----------	---

D. INFORMACJE DODATKOWE O PODATKOWEJ GRUPIE KAPITAŁOWEJ

21. Grupa kapitałowa była obowiązana do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):
☐ 1. tak ☐ 2. nie

Łączny kapitał zakładowy spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej, na ostatni dzień roku podatkowego	22.
Kwota wydatków inwestycyjnych dokonana w roku podatkowym - art.1a ust.2 pkt 3 lit.a 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)	23.

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	24.	zł, gr
Suma strat spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - art.7a ust.1 ustawy	25.	zł
Dochód - art.7a ust.1 ustawy	26.	zł
Od kwoty z poz.24 należy odjąć kwotę z poz.25. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	27.	zł
Strata - art.7a ust.1 ustawy	27.	zł
Od kwoty z poz.25 należy odjąć kwotę z poz.24. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł

²⁾ Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.CIT-8B⁽⁶⁾

1/4

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

E.2. STRATY Z LAT UBIEGŁYCH ZGODNIE Z ART.7 UST.4 USTAWY

Podaje się straty wykazane w zeznaniach z lat ubiegłych.

Rok poniesienia straty	28.	Kwota straty	29.	Kwota straty z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz.29, 31, 33, 35 i 37.
			zł, gr	
Rok poniesienia straty	30.	Kwota straty	31.	
			zł, gr	
Rok poniesienia straty	32.	Kwota straty	33.	
			zł, gr	
Rok poniesienia straty	34.	Kwota straty	35.	
			zł, gr	
Rok poniesienia straty	36.	Kwota straty	37.	38.
			zł, gr	zł, gr

E.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć różnicy kwot z poz.26 i 38.

Odliczenia darowizn na cele określone w art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz.873, ze zm.), zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy		39.
Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.26.		,
Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy		40.
Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.26.		,
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw		41.
		,
Ogółem odliczenia darowizn		42.
Suma kwot z poz.39, 40 i 41. Suma kwot z poz.39 i 40 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu w poz.26 - art.18 ust.1a ustawy.		,
Inne odliczenia od dochodu	43. Tytuł (wymienić):	44.
		,
Odliczenia od dochodu zgodnie z art.20 ustawy		45.
Wykazuje się dochód osiągnięty poza terytorium RP i tam podlegający opodatkowaniu.		,
Razem odliczenia od dochodu		46.
Suma kwot z poz.42, 44 i 45.		,

E.4. PODSTAWA OPODATKOWANIA

Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy	47.
Od kwoty z poz.26 należy odjąć sumę kwot z poz.38 i 46.	zł, gr

E.5. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwoty odliczeń oraz suma tych kwot nie może przekroczyć kwoty z poz.47.

Wydatki na nabycie nowej technologii	48.
	,
Wydatki na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu	49.
	,
Razem kwota zmniejszająca podstawę opodatkowania	50.
Suma kwot z poz.48 i 49.	,

E.6. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych wydatków - w związku z utratą prawa do odliczeń		51.
		,
Kwota zwiększająca podstawę opodatkowania		52.
Jeżeli kwota z poz.27 jest równa 0, należy wpisać kwotę z poz.51. Jeżeli kwota z poz.27 jest większa od 0 oraz mniejsza od kwoty z poz.51, należy od kwoty z poz.51 odjąć kwotę z poz.27. Jeżeli kwota z poz.27 jest większa od kwoty z poz.51, należy wpisać 0.		,
z tego:	Kwota zmniejszająca stratę	53.
	Od kwoty z poz.51 należy odjąć kwotę z poz.52.	,
Kwota dochodu osiągniętego poza terytorium RP, podlegająca opodatkowaniu łącznie z dochodami osiągniętymi na terytorium RP - art.20 ustawy		54.
Należy wpisać kwotę nie wyższą niż wykazana w poz.45.		,
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania		55.
Suma kwot z poz.52 i 54.		,

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM.

E.7. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.5. I E.6.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	56.	
Należy wpisać kwotę z poz.47 pomniejszoną o kwotę z poz.50 i powiększoną o kwotę z poz.55.		zł
Strata	57.	
Od kwoty z poz.27 należy odjąć kwotę z poz.53.		zł, gr

E.8. PODATEK WEDŁUG STAWKI

Stawka podatku - art.19 ustawy (podać wysokość stawki)	58.	
		%
Podatek według stawki z poz.58, obliczony od kwoty z poz.56	59.	
		zł, gr

E.9. ZWOLNIENIA, ODLICZENIA I OBNIŻKI PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.59.

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy	60.	
Kwota podatku zapłaconego za granicą od dochodu wykazanego w poz.54.		,
Obniżki z innych tytułów	61. Tytuł (wymienić):	62.
		,
Ogółem obniżki i odliczenia od podatku	63.	
Suma kwot z poz.60 i 62.		,

E.10. PODATEK NALEŻNY

Podatek należny za rok podatkowy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	64.	
Od kwoty z poz.59 należy odjąć kwotę z poz.63.		zł

F. WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Kwota należnych zaliczek za rok podatkowy Należy wpisać kwotę z poz.43 deklaracji miesięcznej CIT-2B za przedostatni miesiąc roku podatkowego, powiększoną o należną zaliczkę za ostatni miesiąc roku podatkowego, w wysokości wykazanej w poz.42 deklaracji CIT-2B za przedostatni miesiąc roku podatkowego. W przypadku wpłat zaliczek w uproszczonej formie, należy wpisać kwotę należnych wpłat zaliczek według zasad określonych w art.25 ust.6 i 6a ustawy oraz art.6 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.).	65.	
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy *)	66.	
Od kwoty z poz.64 należy odjąć kwotę z poz.65. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	67.	
Od kwoty z poz.65 należy odjąć kwotę z poz.64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł

G. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	68.	
Kwota do zapłaty	69.	
Od kwoty z poz.64 należy odjąć kwotę z poz.68. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		zł
Nadpłata	70.	
Od kwoty z poz.68 należy odjąć kwotę z poz.64. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		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 *)	71.	
		zł

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

72. Numer Identyfikacji Podatkowej spółki reprezentującej podatkową grupę kapitałową	73. Nazwa pełna

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PŁATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM.

I.2. ADRES SIEDZIBY				
74. Kraj	75. Województwo		76. Powiat	
77. Gmina	78. Ulica		79. Nr domu	80. Nr lokalu
81. Miejscowość		82. Kod pocztowy	83. 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.				
84. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie podatku		85. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami, nadanym statutem lub zawartą umową, do zarządzania jednostką		
86. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)		87. Podpis (i pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.84		
K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO				
88. Uwagi urzędu skarbowego				
89. Identyfikator przyjmującego formularz		90. Podpis przyjmującego formularz		

*) **Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.66 i 71 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsze zeznanie 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).

Załącznik nr 12

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-2/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU
ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za okres

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

Załącznik do deklaracji CIT-2.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

	zł.	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.) - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4-4r, 4u, 5, 5a, 6a, 6b, 7, 8, 21, 26, 33, 35, 39, 40 i 42)	7.	
Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej	8.	
Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.		
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), z wyjątkiem wymienionych w poz.7 i 8	9.	
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy	10.	
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi, wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 123, poz.600, ze zm.)	11.	
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	12.	
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)	13.	
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.12)		
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	14. Tytuł (wymienić):	15.
Razem dochody wolne		16.
Suma kwot z poz. od 7 do 13 i 15. Kwotę tę należy wpisać w poz.27 CIT-2.		

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.25 CIT-2 pomniejszonej o kwotę z poz.16 CIT-2/O.

Kwota strat z lat ubiegłych, podlegająca odliczeniu *)	17.	
Odliczenia darowizn zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 i 7 ustawy	18.	
Odliczana kwota nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.25 CIT-2 pomniejszonego o kwotę z poz.16 CIT-2/O - art.18 ust.1a ustawy.		
Odliczenia darowizn na podstawie odrębnych ustaw	19.	
Odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy	20.	
W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.		
Inne odliczenia od dochodu	21. Tytuł (wymienić):	22.
Razem odliczenia od dochodu		23.
Suma kwot z poz. od 17 do 20 i 22. Kwotę tę należy wpisać w poz.28 CIT-2.		

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć różnicy kwoty z poz.25 CIT-2 i sumy kwot z poz.16 i 23 CIT-2/O.

Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy	24.	
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639)	25.	
Razem odliczenia od dochodu	26.	
Suma kwot z poz.24 i 25. Kwotę tę należy wpisać w poz.29 CIT-2.		

CIT-2/O₍₄₎

1/2

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJASNIENIAMI.

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA			
Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.25 CIT-2 pomniejszonej o kwotę z poz.30 CIT-2.			
Wydatki na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu			27.
Kwotę tę należy wpisać w poz.31 CIT-2.			zł, gr
E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU			
Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.38 CIT-2.			
Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy Należy wpisać podatek zapłacony za granicą od przychodów wykazanych w poz.20 CIT-2, z uwzględnieniem zasad określonych w art.20 ustawy.			28.
Odliczenia od podatku zgodnie z art.23 ustawy			29.
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)			30. Numer decyzji Ministra Finansów
			32. Data decyzji Ministra Finansów
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów			33. Data rozporządzenia
35. Tytuł rozporządzenia (wymienić):			34.
Obniżki z innych tytułów			36. Tytuł (wymienić):
			37.
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku			38.
Suma kwot z poz.28, 29, 31, 34 i 37. Kwotę tę należy wpisać w poz.39 CIT-2.			
F. OGRANICZENIA POBORU ZALICZEK - NA PODSTAWIE ART.22 §2A USTAWY Z DNIA 29 SIERPNIA 1997 R. - ORDYNACJA PODATKOWA (DZ.U. Z 2005 R. NR 8, POZ.60, ZE ZM.)			
39. Numer(-y) decyzji organu podatkowego		40. Data(-y) decyzji organu podatkowego (dzień - miesiąc - rok)	
Kwota wynikająca z decyzji organu podatkowego		41.	
		zł	
Kwota zrealizowana w poprzednich miesiącach Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.41. Należy wpisać sumę kwot z poz. 42 i 43 wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc. Składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym, należy wpisać 0.		42.	
		zł	
Kwota do zrealizowania w deklaracji Od kwoty z poz.41 należy odjąć kwotę z poz.42. Podana kwota nie może przekroczyć kwoty wykazanej w poz.42 CIT-2. Kwotę tę należy wpisać w poz.44 CIT-2.		43.	
		zł	
G. DANE INFORMACYJNE			
G.1. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE			
Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25), i niewydatkowanych do końca okresu objętego deklaracją - art.25 ust.4 ustawy			44.
			zł, gr

Objaśnienie *)

Łączną kwotę strat ustala się zgodnie z zasadami określonymi w przepisach ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwanej "ustawą", w brzmieniu obowiązującym w roku poniesienia straty, z uwzględnieniem art.3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2001 r. o szczególnych rozwiązaniach prawnych związanych z usuwaniem skutków powodzi z lipca i sierpnia 2001 r. oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz.U. Nr 84, poz. 907).

Załącznik nr 13

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-8/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU
ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

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

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

	zł.	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.) - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4r, 4u, 5, 5a, 6a, 6b, 7, 8, 21, 26, 33, 35, 39, 40 i 42)	7.	,
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	8.	,
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	9.	,
Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej	10.	,
Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.		
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy oraz w związku z art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), z wyjątkiem wymienionych w poz.7-10	11.	,
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy	12.	,
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi, wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 123, poz.600, ze zm.)	13.	,
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	14.	,
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)		
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.14)	15.	,
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	16. Tytuł (wymienić):	17.
		,
Razem dochody wolne	18.	,
Suma kwot z poz. od 7 do 15 i 17. Kwotę należy wpisać w poz.38 CIT-8.		,

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.39) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.18 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty	Kwota straty odliczona w latach poprzednich	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu
	zł.	zł.	zł.	Suma kwot z poz.22, 26, 30, 34 i 38.
19.	20.	21.	22.	
	,	,	,	
23.	24.	25.	26.	
	,	,	,	
27.	28.	29.	30.	
	,	,	,	
31.	32.	33.	34.	
	,	,	,	
35.	36.	37.	38.	39.
	,	,	,	zł.
				gr

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.36 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.18 i 39 CIT-8/O.

Odliczenia darowizn na cele określone w art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz.873, ze zm.), zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy	40.
Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.36 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.18 CIT-8/O.	,

CIT-8/O₍₇₎

1/3

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

Odliczenia darowizn na cele kultu religijnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.36 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.18 CIT-8/O.		41.	
Odliczenia darowizn na podstawie innych ustaw		42.	
Ogółem odliczenia darowizn Suma kwot z poz.40, 41 i 42. Suma kwot z poz.40 i 41 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.36 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.18 CIT-8/O - art.18 ust.1a ustawy.		43.	
Odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.		44.	
Inne odliczenia niż wymienione w poz.39-44	45. Tytuł (wymienić):	46.	
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.39, 43, 44 i 46. Kwotę tę należy wpisać w poz.39 CIT-8.		47.	
C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH			
Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.36 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.18 i 47 CIT-8/O.			
Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy		48.	
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639)		49.	
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.48 i 49. Kwotę tę należy wpisać w poz.40 CIT-8.		50.	
D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA			
Kwoty odliczeń oraz suma tych kwot nie może przekroczyć kwoty z poz.42 CIT-8.			
Wydatki na nabycie nowej technologii		51.	
Wydatki na działalność klubów sportowych w wysokości nieprzekraczającej 10% dochodu		52.	
Razem kwota zmniejszająca podstawę opodatkowania Suma kwot z poz.51 i 52. Kwotę tę należy wpisać w poz.44 CIT-8.		53.	
E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU			
Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.52 CIT-8.			
Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		54.	
Odliczenia od podatku zgodnie z art.23 ustawy		55.	
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)	56. Numer decyzji Ministra Finansów	57.	
	58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	59. Data rozporządzenia	60.	
61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):			
Obniżki z innych tytułów	62. Tytuł (wymienić):	63.	
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.53 CIT-8.		64.	

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

F. DANE INFORMACYJNE**F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART.22 USTAWY)**

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-6A, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.	zł,	gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.	zł,	gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.	zł,	gr
Pobrany przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	68.		zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6A	69.		zł

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art.25 ust.4 ustawy	70.	zł,	gr
--	-----	-----	----

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art.21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	71.		zł
Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnego złotego)	72.		zł

Załącznik nr 14

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer Identyfikacji Podatkowej	2. Nr dokumentu	3. Status
-----------------------------------	-----------------	-----------

CIT-D

INFORMACJA PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH O OTRZYMANYCH/PRZEKAZANYCH DAROWIZNACH

w roku podatkowym

4. Od (dzień - miesiąc - rok)	5. Do (dzień - miesiąc - rok)	6. Nr formularza *)
-------------------------------	-------------------------------	---------------------

Podstawa prawna: Art.18 ust.1f pkt 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwanej dalej "ustawą".

Składający: Podatnicy, o których mowa w art.18 ust.1f pkt 1 ustawy, lub podatnicy składający zeznanie, o którym mowa w art.27 ust.1 ustawy, dla których informacja ta stanowi załącznik do zeznania.

Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy ¹⁾.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA INFORMACJI

7. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest informacja

8. Informacja (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. dotyczy podatnika nieskładającego zeznania ☐ 2. stanowi załącznik do zeznania

B. INFORMACJE O PODATNIKU Jeżeli podatnik składa więcej niż jeden formularz, część B wypełnia na każdym formularzu.

B.1. OKREŚLENIE RODZAJU PODATNIKA

9. Rodzaj podatnika (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. wyłącznie otrzymujący darowiznę ☐ 2. wyłącznie przekazujący darowiznę i korzystający z odliczenia ☐ 3. otrzymujący oraz przekazujący darowiznę i korzystający z odliczenia

B.2. DANE IDENTYFIKACYJNE

10. Nazwa pełna

B.3. ADRES SIEDZIBY

11. Kraj	12. Województwo	13. Powiat	
14. Gmina	15. Ulica	16. Nr domu	17. Nr lokalu
18. Miejscowość	19. Kod pocztowy	20. Poczta	

C. INFORMACJA O OTRZYMANYCH DAROWIZNACH ²⁾

Poz.22, 23, 24 oraz części C.1, C.2, C.3 należy wypełniać tylko wówczas, gdy jednorazowa kwota darowizny przekroczy 15.000 zł lub jeżeli suma wszystkich darowizn otrzymanych w danym roku podatkowym od jednego darczyńcy przekroczy 35.000 zł.

Kwota ogółem otrzymanych darowizn **)	21.	zł.	gr
w tym:	Od osoby prawnej (1)	22.	,
	Od osoby prawnej (2)	23.	,
	Od osoby prawnej (3)	24.	,

C.1. DANE DARCYŃCY (1)

Należy wpisać dane osoby prawnej, od której podatnik otrzymał darowiznę wykazaną w poz.22.

C.1.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

25. Nazwa pełna

*) Należy podać kolejny numer formularza (załącznika) w ogólnej liczbie wszystkich składanych przez podatnika formularzy (załączników) CIT-D.

**) Jeżeli podatnik składa więcej niż jeden formularz CIT-D, poz.21 i część C.4 wypełnia na pierwszym formularzu.

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

C.1.2. ADRES SIEDZIBY

26. Kraj	27. Województwo	28. Powiat	
29. Gmina	30. Ulica	31. Nr domu	32. Nr lokalu
33. Miejscowość	34. Kod pocztowy	35. Poczta	

C.2. DANE DARCYŃCY (2)

Należy wpisać dane osoby prawnej, od której podatnik otrzymał darowiznę wykazaną w poz.23.

C.2.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

36. Nazwa pełna

C.2.2. ADRES SIEDZIBY

37. Kraj	38. Województwo	39. Powiat	
40. Gmina	41. Ulica	42. Nr domu	43. Nr lokalu
44. Miejscowość	45. Kod pocztowy	46. Poczta	

C.3. DANE DARCYŃCY (3)

Należy wpisać dane osoby prawnej, od której podatnik otrzymał darowiznę wykazaną w poz.24.

C.3.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

47. Nazwa pełna

C.3.2. ADRES SIEDZIBY

48. Kraj	49. Województwo	50. Powiat	
51. Gmina	52. Ulica	53. Nr domu	54. Nr lokalu
55. Miejscowość	56. Kod pocztowy	57. Poczta	

C.4. CELE, NA KTÓRE PRZEZNACZONE ZOSTAŁY OTRZYMANE DAROWIZNY **)

Cele zgodnie ze sferą działalności pożytku publicznego, o której mowa w art.4 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie (Dz.U. Nr 96, poz.873, ze zm.), i cele kultu religijnego, o których mowa w art.18 ust.1 pkt 7 ustawy oraz cele wynikające z odrębnych ustaw.
Należy zaznaczyć właściwe kwadraty.

58. Działalność charytatywna	☐	59. Pomoc ofiarom katastrof, klęsk żywiołowych, konfliktów zbrojnych i wojen w kraju i za granicą	☐
60. Pomoc społeczna, w tym pomoc rodzinom i osobom w trudnej sytuacji życiowej oraz wyrównywanie szans tych rodzin i osób	☐	61. Krajoznawstwo oraz wypoczynek dzieci i młodzieży	☐
62. Nauka, edukacja, oświata i wychowanie	☐	63. Działania na rzecz osób niepełnosprawnych	☐
64. Kultura, sztuka, ochrona dóbr kultury i tradycji	☐	65. Ekologia i ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego	☐
66. Ochrona i promocja zdrowia	☐	67. Działalność wspomagająca rozwój gospodarczy, w tym rozwój przedsiębiorczości	☐
68. Upowszechnienie kultury fizycznej i sportu	☐	69. Ratownictwo i ochrona ludności	☐
70. Cele kultu religijnego	☐	71. Działalność charytatywno - opiekuńcza	☐
72. Pozostałe cele	☐		

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

D. INFORMACJA PODATNIKA (DARCZYŃCY) KORZYSTAJĄCEGO Z ODLICZENIA O PRZEKAZANYCH DAROWIZNACH ³⁾				
D.1. INFORMACJA O OBDAROWANYM (1)				
Kwota przekazanej darowizny				73. zł. gr
D.1.1. DANE IDENTYFIKACYJNE OBDAROWANEGO Należy wpisać dane podmiotu, któremu przekazano darowiznę wykazaną w poz.73.				
74. Numer Identyfikacji Podatkowej				
75. Nazwa pełna				
D.1.2. ADRES SIEDZIBY				
76. Kraj	77. Województwo		78. Powiat	
79. Gmina	80. Ulica		81. Nr domu	82. Nr lokalu
83. Miejscowość		84. Kod pocztowy	85. Poczta	
D.2. INFORMACJA O OBDAROWANYM (2)				
Kwota przekazanej darowizny				86. zł. gr
D.2.1. DANE IDENTYFIKACYJNE OBDAROWANEGO Należy wpisać dane podmiotu, któremu przekazano darowiznę wykazaną w poz.86.				
87. Numer Identyfikacji Podatkowej				
88. Nazwa pełna				
D.2.2. ADRES SIEDZIBY				
89. Kraj	90. Województwo		91. Powiat	
92. Gmina	93. Ulica		94. Nr domu	95. Nr lokalu
96. Miejscowość		97. Kod pocztowy	98. Poczta	
D.3. INFORMACJA O OBDAROWANYM (3)				
Kwota przekazanej darowizny				99. zł. gr
D.3.1. DANE IDENTYFIKACYJNE OBDAROWANEGO Należy wpisać dane podmiotu, któremu przekazano darowiznę wykazaną w poz.99.				
100. Numer Identyfikacji Podatkowej				
101. Nazwa pełna				
D.3.2. ADRES SIEDZIBY				
102. Kraj	103. Województwo		104. Powiat	
105. Gmina	106. Ulica		107. Nr domu	108. Nr lokalu
109. Miejscowość		110. Kod pocztowy	111. Poczta	

POLTAX

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

E. OŚWIADCZENIE I PODPIS OSOBY REPREZENTUJĄCEJ PODATNIKA

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

112. Nazwisko	113. Imię
114. Data wypełnienia formularza (dzień - miesiąc - rok)	115. Podpis i pieczęć osoby reprezentującej podatnika

F. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

116. Uwagi urzędu skarbowego

117. Identyfikator przyjmującego formularz	118. Podpis przyjmującego formularz

¹⁾ Ilekróć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.
²⁾ W przypadku gdy występują więcej niż 3 osoby prawne będące darczyńcami, informacje należy złożyć na dodatkowym formularzu CIT-D.
³⁾ W przypadku przekazania więcej niż 3 darowizn informacje należy złożyć na dodatkowym formularzu CIT-D.