

1. Numer Identyfikacji Podatkowej płatnika 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 1993 r. Nr 106, poz.482 z późn. zm.), zwana dalej "ustawą".

Składający: Płatnik podatku dochodowego należnego od podatkowej grupy kapitałowej, wskazany w umowie o utworzeniu podatkowej grupy kapitałowej - art.1a ust.1, ust.3 pkt 4 i ust.9 ustawy.

Termin składania: Do dnia 20 każdego miesiąca za miesiąc poprzedni (art.25 ust. 1 i 2 ustawy).

Miejsce składania: Urząd skarbowy właściwy według adresu siedziby płatnika podatku dochodowego należnego od podatkowej grupy kapitałowej.

A. MIEJSCE SKŁADANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

B. DANE PŁATNIKA PODATKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ**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. DANE PODATKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ

Numer Identyfikacji Podatkowej	18. _ _ _ _ - _ _ - _ _ _ - _ _ _
Łączny kapitał zakładowy (akcyjny) spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej - stan na dzień podany w poz.5	19. _ _ _ _ _ zł

*) Pouczenie

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.43 lub wpłacenie 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 1991 r. Nr 36, poz.161 z późn. zm.).

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

zł, gr

Suma dochodów spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej (spółki obliczają dochody zgodnie z art.7 ust.1 - 3 ustawy) - art.7a ust.1 ustawy	20.	
Suma strat spółek wchodzących w skład podatkowej grupy kapitałowej (spółki obliczają stratę zgodnie z art.7 ust.1 - 2, 4 i 4a ustawy) - art.7a ust.1 ustawy	21.	,
Dochód - art.7a ust.1 ustawy	22.	,
Od kwoty z poz.20 należy odjąć kwotę z poz.21. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,
Strata - art.7a ust.1 ustawy	23.	,
Od kwoty z poz.21 należy odjąć kwotę z poz.20. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		,

D.2. ODLICZENIA OD DOCHODU

zł, gr

Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 lit. a) ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 15% dochodu wykazanego w poz.22.	24.	
Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 lit. b) ustawy Kwota odliczeń z tytułu darowizn na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% dochodu wykazanego w poz.22.	25.	,
Ogółem odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy Suma kwot z poz.24 i 25. Suma tych kwot nie może przekroczyć 15% kwoty z poz.22 - art.18 ust.1a ustawy.	26.	,
Odliczenia od dochodu zgodnie z art.18 ust.1 pkt 2 ustawy	27.	,
Wydatki na budowę własnego lub stanowiącego współwłasność budynku mieszkalnego wielorodzinnego, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 4 ustawy, poniesione w 1997 i 1998 r., które nie znalazły pokrycia w dochodzie za te lata, a także wydatki na dokończenie rozpoczętej w tych latach budowy	28.	,
Odliczenia od dochodu, zgodnie z art.18 ust.1 pkt 5 ustawy, przysługujące podatnikowi, o którym mowa w art.9 ustawy z dnia 28 sierpnia 1997 r. o zatrudnieniu osób pozbawionych wolności (Dz.U. Nr 123, poz.777)	29.	,
Razem odliczenia od dochodu Suma kwot z poz.26 do 29. Kwota ta nie może przekroczyć kwoty z poz.22.	30.	,

D.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA

zł, gr

Podstawa opodatkowania - art.18 ust.1 ustawy	31.	
Od kwoty z poz.22 należy odjąć kwotę z poz.30.		,

D.4. WYDATKI INWESTYCYJNE DO ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

zł, gr

Wydatki inwestycyjne zgodnie z art.18a ust.1 pkt 1 ustawy, z uwzględnieniem art.3 ust.4 i 5 ustawy z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 95, poz.1101)	32.	
Premia inwestycyjna zgodnie z art.18a ust.1 pkt 2 ustawy, z uwzględnieniem art.3 ust.4 i 5 ustawy z dnia 20 listopada 1999 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 95, poz.1101)	33.	,
Razem odliczenia od podstawy opodatkowania Suma kwot z poz.32 i 33.	34.	,

D.5. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

zł, gr

Kwota odliczonych w poprzednich latach podatkowych wydatków inwestycyjnych, dokonanych na podstawie przepisów wymienionych w poz.28 oraz w części D.4, do których podatkowa grupa kapitałowa utraciła prawo w roku podatkowym	35.	
		,

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

Podstawa opodatkowania (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze) Jeżeli kwota z poz.31 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.31, pomniejszoną o kwotę z poz.34 i powiększoną o kwotę z poz.35. Jeżeli kwota z poz.31 jest równa 0, a kwota z poz.23 jest mniejsza od kwoty z poz.35, od kwoty z poz.35 należy odjąć kwotę z poz.23; w pozostałych wypadkach należy wpisać 0.	36.	
Strata Jeżeli kwota z poz.23 jest większa od 0 oraz jest większa od kwoty z poz.35, od kwoty z poz.23 należy odjąć kwotę z poz.35; w pozostałych wypadkach należy wpisać 0.	37.	zł, gr

D.7. PODATEK WEDŁUG STAWKI

Stawka podatku - art.19 ustawy (należy podać wysokość stawki)	38.	%
Podatek należny według stawki z poz.38, obliczony od kwoty z poz.36	39.	zł, gr

D.8. ODLICZENIA OD PODATKU

zł, gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.23 ustawy

40.

Odliczenia nie mogą przekroczyć kwoty podatku z poz.39.

,

D.9. PODATEK NALEŻNY

Podatek należny po odliczeniach od początku roku (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)

41.

Różnica kwot z poz.39 i 40.

zł

E. DANE O ZALICZKACH

Suma należnych zaliczek

Należy wpisać kwotę z poz.44, wynikającą z deklaracji za poprzedni miesiąc; składając deklarację po raz pierwszy w danym roku podatkowym należy wpisać 0.

42.

zł

Zaliczka należna do zapłaty, wynikająca z niniejszej deklaracji^{*)}

Od kwoty z poz.41 należy odjąć kwotę z poz.42. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.

43.

zł

Suma należnych zaliczek od początku roku

44.

Suma kwot z poz.42 i 43.

zł

F. DANE O UISZCZENIU ZALICZKI (WPŁATA NALEŻNEJ ZALICZKI)

Kwota zaliczki przekazana do urzędu skarbowego za bieżący okres

45.

zł

Kwota z poz.45 wyrażona słownie

46.

47. Data wystawienia dowodu przekazania zaliczki (dzień - miesiąc - rok)

_ _ _ _ - _ _ - _ _ _ _

G. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

48. CIT-ST

_ _ _ _

H. OŚWIADCZENIE I DANE PERSONALNE OSOBY ODPOWIEDZIALNEJ ZA PODANIE WYMAGANYCH DANYCH ORAZ OBLICZENIE PODATKU

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

49. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych

50. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku

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

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

53. Podpis, (pieczętka) oraz telefon osoby wymienionej w poz.50

_ _ _ _ . _ _ _ _ . _ _ _ _

I. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

54. Uwagi urzędu skarbowego

55. Identyfikator przyjmującego formularz

56. Podpis przyjmującego formularz