

1. Identyfikator podatkowy NIP płatnika _____	2. Nr dokumentu	3. Status
--	-----------------	-----------

CIT-6R

**DEKLARACJA O WYSOKOŚCI POBRANEGO PRZEZ PŁATNIKA ZRYCZAŁTOWANEGO
PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH, OD DOCHODÓW (PRZYCHODÓW)
OSIĄGNIĘTYCH PRZEZ PODATNIKA MAJĄCEGO SIEDZIBĘ LUB ZARZĄD NA
TERYTORIUM RZECZYPOSPOLITEJ POLSKIEJ**

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

Podstawa prawna:	Art.26a ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2011 r. Nr 74, poz.397, z późn. 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.
Podatnik:	Wymieniony w art.3 ust.1 ustawy mający siedzibę lub zarząd na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.
Termin składania:	Do końca pierwszego miesiąca roku następującego po roku podatkowym, w którym powstał obowiązek zapłaty podatku - art.26a ustawy.
Miejsce składania:	Urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐

1. złożenie deklaracji

☐2. korekta deklaracji ¹⁾**B. DANE PŁATNIKA****B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE**

8. Nazwa pełna

9. REGON

B.2. ADRES SIEDZIBY

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

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

20. Identyfikator podatkowy NIP _____	21. Nazwa pełna
--	-----------------

C.2. ADRES SIEDZIBY

22. Kraj	23. Województwo	24. Powiat	
25. Gmina	26. Ulica	27. Nr domu	28. Nr lokalu
29. Miejscowość	30. Kod pocztowy	31. Poczta	

***) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz.59-64, 83-88, 107-112 i 131-135 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, z późn. zm.).

D. ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH, O KTÓRYCH MOWA W ART. 22 UST.1 USTAWY

Kwoty wypłat i pobranego podatku podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

D.1. DOCHÓD (PRZYCHÓD) I POBRANY PODATEK W ROKU PODATKOWYM**- suma wypłaconych dywidend i innych przychodów (dochodów) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych oraz pobranego podatku łącznie w roku podatkowym.**

Wypłacone dywidendy lub kwota udziału w zyskach osób prawnych	32.
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)	33.
Dochód z udziału w zyskach osób prawnych, o którym mowa w art.10 ust.1 pkt 6 ustawy	34.
Wartość niepodzielonych zysków w spółkach kapitałowych w przypadku przekształceń tych spółek w spółki osobowe	35.
Inne dochody (przychody) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art.10 ust.1 ustawy)	36.
Razem dochód (przychód) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej będącej płatnikiem	37.
Suma kwot z poz.32-36.	
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	38.
Podstawa opodatkowania - art. 22 ust.1 ustawy	39.
Od kwoty z poz.37 należy odjąć kwotę z poz. 38.	
Podatek należny	40.

D.2. DOCHÓD (PRZYCHÓD) I POBRANY PODATEK W POSZCZEGÓLNYCH MIESIĄCACH *) - suma wypłaconych dywidend i innych przychodów (dochodów) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych oraz pobranego podatku w poszczególnych miesiącach.

Miesiące ²⁾	1	2	3	4	5	6
Podstawa opodatkowania	41.	42.	43.	44.	45.	46.
Kwota pobranego podatku	47.	48.	49.	50.	51.	52.
Kwota wynagrodzenia ³⁾	53.	54.	55.	56.	57.	58.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁴⁾	59.	60.	61.	62.	63.	64.
Miesiące ²⁾	7	8	9	10	11	12
Podstawa opodatkowania	65.	66.	67.	68.	69.	70.
Kwota pobranego podatku	71.	72.	73.	74.	75.	76.
Kwota wynagrodzenia ³⁾	77.	78.	79.	80.	81.	82.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁴⁾	83.	84.	85.	86.	87.	88.
Miesiące ²⁾	13	14	15	16	17	18
Podstawa opodatkowania	89.	90.	91.	92.	93.	94.
Kwota pobranego podatku	95.	96.	97.	98.	99.	100.
Kwota wynagrodzenia ³⁾	101.	102.	103.	104.	105.	106.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁴⁾	107.	108.	109.	110.	111.	112.
Miesiące ²⁾	19	20	21	22	23	Razem
Podstawa opodatkowania	113.	114.	115.	116.	117.	118.
Kwota pobranego podatku	119.	120.	121.	122.	123.	124.
Kwota wynagrodzenia ³⁾	125.	126.	127.	128.	129.	130.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁴⁾	131.	132.	133.	134.	135.	136.

E. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Rok podatkowy płatnika może nie pokrywać się z rokiem kalendarzowym i trwać nie dłużej niż 23 miesiące

137. Liczba miesięcy składających się na rok podatkowy płatnika

F. 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.

138. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych

139. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie i pobranie podatku

140. Podpis i pieczęć osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania płatnika

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

____-____-____

142. Podpis i pieczęć oraz telefon osoby wymienionej w poz. 139

G. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

143. Uwagi urzędu skarbowego

144. Identyfikator przyjmującego formularz

145. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- ¹⁾ Zgodnie z art.81 Ordynacji podatkowej płatnik może skorygować złożoną deklarację poprzez złożenie deklaracji korygującej wraz z dołączonym pisemnym uzasadnieniem przyczyn korekty.
- ²⁾ W wierszu "Miesiące" - cyfry od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego, w tym również u płatnika, którego rok podatkowy jest inny niż kalendarzowy.
- ³⁾ Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego za poszczególne miesiące, zgodnie z art.28 Ordynacji podatkowej.
- ⁴⁾ Od kwoty pobranego podatku za poszczególne miesiące należy odpowiednio odjąć kwoty wynagrodzenia z tytułu terminowego wpłacania podatku. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.