

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**

ZA OKRES

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 2019 r. poz. 865, 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.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA DEKLARACJI

6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja 1)	
7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat): ☐ 1. złożenie deklaracji ☐ 2. korekta deklaracji	7a. Rodzaj korekty (zaznaczyć właściwy kwadrat): ☐ 1. korekta deklaracji, o której mowa w art. 81 Ordynacji podatkowej ²⁾ ☐ 2. korekta deklaracji, o której mowa w art. 81b § 1a Ordynacji podatkowej ³⁾

B. DANE PŁATNIKA**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

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

18. Identyfikator podatkowy NIP _____	19. Nazwa pełna _____
--	--------------------------

C.2. ADRES SIEDZIBY

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

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	29.
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. 7b ust. 1 pkt 1 lit. f ustawy)	30.
Dochód z udziału w zyskach osób prawnych, o którym mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 lit. m ustawy	31.
Wartość niepodzielonych zysków w przypadku przekształcania spółek będących podatnikami w spółki osobowe	32.
Inne dochody (przychody) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy)	33.
Razem dochód (przychód) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej będącej płatnikiem	34.
Suma kwot z poz. 29-33.	
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.
Podstawa opodatkowania - art. 22 ust. 1 ustawy	36.
Od kwoty z poz. 34 należy odjąć kwotę z poz. 35.	
Podatek należny	37.

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 ⁴⁾	1	2	3	4	5	6
Podstawa opodatkowania	38.	39.	40.	41.	42.	43.
Kwota pobranego podatku	44.	45.	46.	47.	48.	49.
Kwota wynagrodzenia ⁵⁾	50.	51.	52.	53.	54.	55.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁶⁾	56.	57.	58.	59.	60.	61.
Miesiące ⁴⁾	7	8	9	10	11	12
Podstawa opodatkowania	62.	63.	64.	65.	66.	67.
Kwota pobranego podatku	68.	69.	70.	71.	72.	73.
Kwota wynagrodzenia ⁵⁾	74.	75.	76.	77.	78.	79.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁶⁾	80.	81.	82.	83.	84.	85.
Miesiące ⁴⁾	13	14	15	16	17	18
Podstawa opodatkowania	86.	87.	88.	89.	90.	91.
Kwota pobranego podatku	92.	93.	94.	95.	96.	97.
Kwota wynagrodzenia ⁵⁾	98.	99.	100.	101.	102.	103.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁶⁾	104.	105.	106.	107.	108.	109.
Miesiące ⁴⁾	19	20	21	22	23	Razem
Podstawa opodatkowania	110.	111.	112.	113.	114.	115.
Kwota pobranego podatku	116.	117.	118.	119.	120.	121.
Kwota wynagrodzenia ⁵⁾	122.	123.	124.	125.	126.	127.
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁶⁾	128.	129.	130.	131.	132.	133.

E. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

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

134. Liczba miesięcy składających się na rok podatkowy płatnika

F. OSOBY REPREZENTUJĄCE PŁATNIKA

135. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych

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

137. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania płatnika

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

139. Podpis oraz telefon osoby wymienionej w poz. 136

G. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

Sekcja ta nie jest wypełniana w przypadku otrzymania przez urząd skarbowy dokumentu w postaci elektronicznej.

140. Uwagi urzędu skarbowego

141. Identyfikator przyjmującego formularz

142. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- 1) Ileć w deklaracji jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego adresowana jest deklaracja - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- 2) Ileć mowa o Ordynacji podatkowej, oznacza to ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2019 r. poz. 900, z późn. zm.).
- 3) Korekta składana w toku postępowania podatkowego w sprawie unikania opodatkowania; korektę składa się wraz z uzasadnieniem przyczyn korekty.
- 4) W wierszu "Miesiące" - liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego, w tym również u płatnika, którego rok podatkowy jest inny niż kalendarzowy.
- 5) Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego za poszczególne miesiące, zgodnie z art. 28 Ordynacji podatkowej.
- 6) 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.

Pouczenia

W przypadku niewpłacenia w obowiązującym terminie kwoty z poz. 56-61, 80-85, 104-109 i 128-132 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 2019 r. poz. 1438, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie na uszczuplenie podatku grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.