

| | | |
|--|--------------------------|--------------------|
| 1. Identyfikator podatkowy NIP PGK _____ | 2. Nr dokumentu _____ | 3. Status _____ |
| 4. Identyfikator podatkowy NIP spółki tworzącej PGK _____ | | |

CIT/PGK

**INFORMACJA O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)
PRZEZ SPÓŁKĘ TWORZĄCĄ PODATKOWĄ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ**

za rok podatkowy

| | | |
|--|--|--|
| 5. Od (dzień - miesiąc - rok) _____._____._____ | 6. Do (dzień - miesiąc - rok) _____._____._____ | 7. Łączna liczba składanych załączników ¹⁾ _____/_____ |
|--|--|--|

Załącznik do zeznania CIT-8AB.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATKOWEJ GRUPY KAPITAŁOWEJ (PGK)8. Nazwa pełna
_____**B. DANE SPÓŁKI TWORZĄCEJ PGK**9. Nazwa pełna

10. Spółka jest spółką reprezentującą PGK (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

11. Spółka jest spółką dominującą PGK (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

B.1. DANE DODATKOWE²⁾

12. Spółka jest przedsiębiorstwem finansowym, o którym mowa w art. 15c ust. 16 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

13. Spółka korzysta ze zwolnień w specjalnej strefie ekonomicznej na podstawie zezwolenia i w oparciu o decyzję o wsparciu (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

14. Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej (w przypadku wskazania w poz. 13 pola 1)

zł

gr

15. Spółka poniosła koszty uzyskania przychodów na działalność badawczo-rozwojową (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

16. Suma kwot kosztów kwalifikowanych, o których mowa w art. 18d ust. 2 ustawy (w przypadku wskazania w poz. 15 pola 1)

zł

gr

17. Spółka dokonywała w roku podatkowym transakcji z podmiotami powiązаныmi nie wchodzącymi w skład PGK (w związku z art. 1a ust. 2 pkt 3 lit. b ustawy) (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

18. Spółka była obowiązana do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9a ust. 1 pkt 1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

19. Spółka była obowiązana do sporządzenia dokumentacji podatkowej, o której mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 lub 3 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

20. Spółka była obowiązana do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

21. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. tak

2. nie

C. USTALENIE DOCHODU / STRATY**C.1. PRZYCHODY**

| | Przychody z zysków kapitałowych | | Przychody z innych źródeł przychodów | |
|---|---------------------------------|----|--------------------------------------|----|
| | zł | gr | zł | gr |
| Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP Nie dotyczy przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy. | 22. | | 23. | |
| Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP 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. | 24. | | 25. | |
| Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP - inne niż wymienione odpowiednio w poz. 24 lub 25 | 26. | | 27. | |

| | | |
|--|-----|-----|
| Przychody uzyskane w następstwie wniesienia do spółki wkładu niepieniężnego w postaci komercjalizowanej własności intelektualnej, które na podstawie art. 12 ust. 1b pkt 5 ustawy, w zw. z art. 12 ustawy z dnia 4 listopada 2016 r. o zmianie niektórych ustaw określających warunki prowadzenia działalności innowacyjnej (Dz. U. poz. 1933), podlegają wykazaniu w roku podatkowym wskazanym w poz. 5 i 6 | 28. | 29. |
| Razem przychody W poz. 30 należy wpisać sumę kwot z poz. 22, 24, 26 i 28. W poz. 31 należy wpisać sumę kwot z poz. 23, 25, 27 i 29. | 30. | 31. |

C.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

| | Koszty uzyskania przychodów z zysków kapitałowych zł gr | Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów zł gr |
|---|--|---|
| Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 22 lub 23 | 32. | 33. |
| Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 24 lub 25 | 34. | 35. |
| Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 26 lub 27 | 36. | 37. |
| Koszty uzyskania przychodów wymienionych odpowiednio w poz. 28 lub 29 | 38. | 39. |
| Koszty, o których mowa w art. 15e ustawy, wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15e ust. 9 ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 5 i 6 | 40. | 41. |
| Razem koszty uzyskania przychodów W poz. 42 należy wpisać sumę kwot z poz. 32, 34, 36, 38 i 40. W poz. 43 należy wpisać sumę kwot z poz. 33, 35, 37, 39 i 41. | 42. | 43. |

C.3. DOCHÓD / STRATA

| | Dochód / strata z zysków kapitałowych zł gr | Dochód / strata z innych źródeł przychodów zł gr |
|--|--|---|
| Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 30 lub 31 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 42 lub 43. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. | 44. | 45. |
| Strata (art. 7 ust. 2 ustawy) Od kwoty odpowiednio z poz. 42 lub 43 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 30 lub 31. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. | 46. | 47. |
| Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3-4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych odpowiednio w poz. 26 i 27 podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania | 48. | 49. |
| Dochód Jeżeli w poz. odpowiednio 46 lub 47 wpisano 0, do kwoty z poz. odpowiednio 44 lub 45 należy dodać kwotę z poz. odpowiednio 48 lub 49. Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 46 lub 47 jest większa od 0, a kwota z poz. odpowiednio 48 lub 49 jest większa od kwoty z poz. odpowiednio 46 lub 47, od kwoty z poz. odpowiednio 48 lub 49 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 46 lub 47. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0. | 50. | 51. |
| Strata Jeżeli kwota z poz. odpowiednio 46 lub 47 jest większa od 0 i większa od kwoty odpowiednio z poz. 48 lub 49, od kwoty z poz. odpowiednio 46 lub 47 należy odjąć kwotę z poz. odpowiednio 48 lub 49. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0. | 52. | 53. |

C.4. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE OD PODATKU

| | Docho dy (przychody) z zysków kapitałowych zł gr | Docho dy (przychody) z innych źródeł przychodów zł gr |
|---|---|--|
| Docho dy (przychody) wolne od podatku uzyskane w roku podatkowym wskazanym w poz. 5 i 6 | 54. | 55. |
| Docho d po odliczeniu docho dów (przychodów) wolnych Od kwoty odpowiednio z poz. 50 lub 51 należy odjąć kwotę odpowiednio z poz. 54 lub 55. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0. | 56. | 57. |

Objaśnienia

- 1) Należy podać kolejny załącznik CIT/PGK w ogólnej liczbie składach załączników.
2) Dane dodatkowe objęte blokiem B1 dotyczą wyłącznie spółek tworzących PGK oraz spółki reprezentującej PGK w zakresie obowiązków PGK.