

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
RZECZYSPOLITEJ 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 2018 r. poz. 1036, 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 DEKLARACJI6. Urząd skarbowy, do którego adresowana jest deklaracja¹⁾

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. złożenie deklaracji

2. korekta deklaracji²⁾**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	18. Poczta	

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

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

C.2. ADRES SIEDZIBY

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

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	31.	zł
Dochód przeznaczony na podwyższenie kapitału zakładowego lub funduszu udziałowego oraz dochód stanowiący równoważność kwot przekazanych na ten kapitał (fundusz) z innych kapitałów (funduszy) osoby prawnej (art. 7b ust. 1 pkt 1 lit. f ustawy)	32.	zł
Dochód z udziału w zyskach osób prawnych, o którym mowa w art. 7b ust. 1 pkt 1 lit. m ustawy	33.	zł
Wartość niepodzielonych zysków w przypadku przekształcania spółek będących podatnikami w spółki osobowe	34.	zł
Inne dochody (przychody) z tytułu udziału w zyskach osób prawnych (art. 7b ust. 1 pkt 1 ustawy)	35.	zł
Razem dochód (przychód) z tytułu udziału w zysku osoby prawnej będącej płatnikiem Suma kwot z poz. 31-35.	36.	zł
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	37.	zł
Podstawa opodatkowania - art. 22 ust. 1 ustawy Od kwoty z poz. 36 należy odjąć kwotę z poz. 37.	38.	zł
Podatek należny	39.	zł

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 ³⁾	1	2	3	4	5	6
Podstawa opodatkowania	40. zł	41. zł	42. zł	43. zł	44. zł	45. zł
Kwota pobranego podatku	46. zł	47. zł	48. zł	49. zł	50. zł	51. zł
Kwota wynagrodzenia ⁴⁾	52. zł	53. zł	54. zł	55. zł	56. zł	57. zł
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁵⁾	58. zł	59. zł	60. zł	61. zł	62. zł	63. zł
Miesiące ³⁾	7	8	9	10	11	12
Podstawa opodatkowania	64. zł	65. zł	66. zł	67. zł	68. zł	69. zł
Kwota pobranego podatku	70. zł	71. zł	72. zł	73. zł	74. zł	75. zł
Kwota wynagrodzenia ⁴⁾	76. zł	77. zł	78. zł	79. zł	80. zł	81. zł
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁵⁾	82. zł	83. zł	84. zł	85. zł	86. zł	87. zł
Miesiące ³⁾	13	14	15	16	17	18
Podstawa opodatkowania	88. zł	89. zł	90. zł	91. zł	92. zł	93. zł
Kwota pobranego podatku	94. zł	95. zł	96. zł	97. zł	98. zł	99. zł
Kwota wynagrodzenia ⁴⁾	100. zł	101. zł	102. zł	103. zł	104. zł	105. zł
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁵⁾	106. zł	107. zł	108. zł	109. zł	110. zł	111. zł
Miesiące ³⁾	19	20	21	22	23	Razem
Podstawa opodatkowania	112. zł	113. zł	114. zł	115. zł	116. zł	117. zł
Kwota pobranego podatku	118. zł	119. zł	120. zł	121. zł	122. zł	123. zł
Kwota wynagrodzenia ⁴⁾	124. zł	125. zł	126. zł	127. zł	128. zł	129. zł
Należna kwota do wpłaty do urzędu skarbowego ⁵⁾	130. zł	131. zł	132. zł	133. zł	134. zł	135. zł

E. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

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

136. Liczba miesięcy składających się na rok podatkowy płatnika

F. OSOBY REPREZENTUJĄCE PŁATNIKA

137. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych

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

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

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

141. Podpis oraz telefon osoby wymienionej w poz. 138

G. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

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

142. Uwagi urzędu skarbowego

143. Identyfikator przyjmującego formularz

144. Podpis przyjmującego formularz

Objaśnienia

- 1) Ilekroć 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) Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800, z późn. zm.).
- 3) 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.
- 4) Wynagrodzenie z tytułu terminowego wpłacania podatku dochodowego za poszczególne miesiące, zgodnie z art. 28 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2018 r. poz. 800, z późn. zm.)
- 5) 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. 58-63, 82-87, 106-111 i 130-134 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 2017 r. poz. 1201, z późn. zm.).

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