

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		Koszty uzyskania przychodów z innych źródeł przychodów	
	zł	gr	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		Dochód / strata z innych źródeł przychodów	
	zł	gr	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

	Dochody (przychody) z zysków kapitałowych		Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów	
	zł	gr	zł	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku uzyskane w roku podatkowym wskazanym w poz. 5 i 6	54.		55.	
Dochód po odliczeniu dochodów (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

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