

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	47.	zł	gr
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej - w związku z utratą prawa do zwolnienia	48.		
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii - w związku z utratą prawa do odliczeń	49.		
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę Suma kwot z poz. 47, 48 i 49.	50.		

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 44 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 44 pomniejszoną o kwotę z poz. 46 i powiększoną o kwotę z poz. 50. Jeżeli kwota z poz. 44 równa się 0, a kwota z poz. 45 jest mniejsza od kwoty z poz. 50, od kwoty z poz. 50 należy odjąć kwotę z poz. 45. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	51.	zł
Strata Od sumy kwot z poz. 45 i 46 należy odjąć sumę kwot z poz. 44 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	52.	zł
		5.307.024 zł, 45 gr

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 20 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 57 i 58. Poz. 56 i 58 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	53.	%
Podatek należny według stawki z poz. 53, obliczony od kwoty z poz. 51	54.	zł, gr
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 64 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 54.	55.	zł, gr
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5 Od kwoty z poz. 54 należy odjąć kwotę z poz. 55.	56.	zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	57. Rok ³⁾	58.
		zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH - ZGODNIE Z ART. 25 UST. 1 I 1a USTAWY *)

Jeżeli w poz. 20 zaznaczono kwadrat nr 1, części G nie wypełnia się.

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	59. _____ zł	60. _____ zł	61. _____ zł	62. _____ zł	63. _____ zł	64. _____ zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Należna zaliczka	65. _____ zł	66. _____ zł	67. _____ zł	68. _____ zł	69. _____ zł	70. _____ zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Należna zaliczka	71. _____ zł	72. _____ zł	73. _____ zł	74. _____ zł	75. _____ zł	76. _____ zł
Miesiące	19	20	21	22	23	Razem
Należna zaliczka	77. _____ zł	78. _____ zł	79. _____ zł	80. _____ zł	81. _____ zł	82. _____ zł

H. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK KWARTALNYCH - ZGODNIE Z ART. 25 UST. 1b I 1c USTAWY *)

Jeżeli w poz. 20 zaznaczono kwadrat nr 1 lub wypełniono część G, części H nie wypełnia się.

Kwartaly	1	2	3	4	5	6
Należna zaliczka	83. _____ zł	84. _____ zł	85. _____ zł	86. _____ zł	87. _____ zł	88. _____ zł
Kwartaly	7	8				Razem
Należna zaliczka	89. _____ zł	90. _____ zł				91. _____ zł