

E.7. INNE ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZENIA STRATY

Odliczone w poprzednich latach wydatki inwestycyjne – w związku z utratą prawa do odliczeń		133.
Odliczone wydatki z tytułu nabycia nowych technologii – w związku z utratą prawa do odliczeń		134.
Inne doliczenia do podstawy opodatkowania	135. Tytuł (wymienić):	136.
Razem zwiększenie podstawy opodatkowania / zmniejszenie straty		137.
Suma kwot z poz. 133, 134 i 136.		

E.8. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.7.

Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 131 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 131 powiększoną o kwotę z poz. 137. Jeżeli kwota z poz. 131 równa się 0, a kwota z poz. 132 jest mniejsza od kwoty z poz. 137, od kwoty z poz. 137 należy odjąć kwotę z poz. 132. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	138.	0 zł
Podstawa opodatkowania objęta 19% stawką podatku (art. 19 ust. 1 pkt 1 ustawy) ⁹⁾	139.	zł
(podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)		
Podstawa opodatkowania objęta 9% stawką podatku (art. 19 ust. 1 pkt 2 ustawy) ⁹⁾	140.	zł
(podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)		
Strata Poz. 141 nie wypełnia się, jeżeli kwota z poz. 131 jest większa od 0. W pozostałych przypadkach od kwoty z poz. 132 należy odjąć kwotę z poz. 137. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	141.	0,00

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz. 26 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 149 i 150. Poz. 148 i 150 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.

Stawka podatku - art. 19 ustawy	142.	<input type="checkbox"/> 1. 19% <input type="checkbox"/> 2. 9%
Podatek należny według stawki 19%, obliczony od podstawy z poz. 139	143.	
Podatek należny według stawki 9%, obliczony od podstawy z poz. 140	144.	
Podatek należny wykazany w załączniku CIT/F	145.	
Suma należnego podatku	146.	0,00
Suma kwot z poz. 143 i 144.		
Odliczenia od podatku	147.	0,00
Należy wpisać kwotę z poz. 186 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty z poz. 146.		
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wskazany w poz. 4 i 5	148.	0 zł
Od kwoty z poz. 146 należy odjąć kwotę z poz. 147 a następnie dodać kwotę z poz. 145.		
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11-16 ustawy	149. Rok ¹⁰⁾	150.
		zł

G. ZALICZKI MIESIĘCZNE (ART. 25 UST. 1, 1A ORAZ 6-6B USTAWY) LUB ZALICZKI KWARTALNE (ART. 25 UST. 1B I 1C USTAWY) ORAZ PODETEK, O KTÓRYM MOWA W ART. 24B USTAWY

Miesiące/Kwartaly ¹¹⁾	1	2	3/1 Kwartal	4	5	6/2 Kwartal
Należna zaliczka	151. zł	152. zł	153. zł	154. zł	155. zł	156. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	157. zł	158. zł	159. zł	160. zł	161. zł	162. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	163. zł	164. zł	165. zł	166. zł	167. zł	168. zł
Zaliczka zapłacona	169. zł	170. zł	171. zł	172. zł	173. zł	174. zł
Miesiące/Kwartaly ¹¹⁾	7	8	9/3 Kwartal	10	11	12/4 Kwartal
Należna zaliczka	175. zł	176. zł	177. zł	178. zł	179. zł	180. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	181. zł	182. zł	183. zł	184. zł	185. zł	186. zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	187. zł	188. zł	189. zł	190. zł	191. zł	192. zł
Zaliczka zapłacona	193. zł	194. zł	195. zł	196. zł	197. zł	198. zł
Miesiące/Kwartaly ¹¹⁾	13	14	15/5 Kwartal	16	17	18/6 Kwartal
Należna zaliczka	199. zł	200. zł	201. zł	202. zł	203. zł	204. zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 24b ustawy	205. zł	206. zł	207. zł	208. zł	209. zł	210. zł