

1. Numer Identyfikacji Podatkowej

1 2 3 4 5 6 7 8 9 0

2. Nr dokumentu

3. Status

CIT-8/O

INFORMACJA O ODLICZENIACH OD DOCHODU I OD PODATKU
ORAZ O DOCHODACH WOLNYCH I ZWOLNIONYCH OD PODATKU

za rok podatkowy

4. Od (dzień - miesiąc - rok)

01.01.2007

5. Do (dzień - miesiąc - rok)

31.12.2007

Załącznik do zeznania CIT-8.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

6. Nazwa pełna

„SPÓŁKA PRZYKŁADOWA” SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

7. REGON

123456785

B. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA OD DOCHODU

B.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE LUB ZWOLNIONE OD PODATKU

	zl.	gr
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy - przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w tym przepisie (art.17 ust.1 pkt 4a-4p, 4u, 5, 5a,21, 26, 37, 39, 40 i 42-46)	8.	0,00
Dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 pkt 4 ustawy w części przeznaczonej na cele statutowe	9.	0,00
Dochody organizacji pożytku publicznego wolne na podstawie art.17 ust.1 pkt 6c ustawy, w części przeznaczonej na działalność statutową, z wyłączeniem działalności gospodarczej	10.	0,00
Dochody wolne od podatku zgodnie z art.17 ust.1 pkt 34 ustawy, uzyskane z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej Wypełniają podatnicy, którzy prawo do zwolnienia nabyli po dniu 31 grudnia 2000 r.	11.	0,00
Pozostałe dochody (przychody) wolne od podatku na podstawie art.17 ust.1 ustawy, z wyjątkiem wymienionych w poz.8-11	12.	0,00
Dochody wolne od podatku w zakresie określonym ustawą wymienioną w art.40 ust.2 pkt 3 ustawy	13.	0,00
Dochody spółek zarządzających specjalnymi strefami ekonomicznymi, wolne od podatku na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz.U. Nr 123, poz.600, ze zm.)	14.	0,00
Dochody wolne od podatku na podstawie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i przepisów wykonawczych do tej ustawy, w oparciu o zezwolenia uzyskane przed dniem 1 stycznia 2001 r., osiągnięte przez podatników, którzy:	15.	0,00
nie wystąpili o zmianę zezwoleń, zgodnie z art.6 ustawy z dnia 2 października 2003 r. o zmianie ustawy o specjalnych strefach ekonomicznych i niektórych ustaw (Dz.U. Nr 188, poz.1840, ze zm.)	16.	0,00
korzystają ze zwolnienia na podstawie zmienionego zezwolenia i jednocześnie nie przekroczyli maksymalnej dopuszczalnej wielkości pomocy publicznej (art.5 ustawy wymienionej w poz.15)	17.	2.000.000,00
Dochody zwolnione od podatku na podstawie art.20 ust.3 ustawy	18. Tytuł (wymienić):	19.
Inne dochody (przychody) wolne (zwolnione) od podatku, w tym na podstawie odrębnych ustaw	20.	0,00
Razem dochody wolne	20.	2.000.000,00
Suma kwot z poz. od 8 do 17 i 19. Kwotę należy wpisać w poz.40 CIT-8.		

B.2. ODLICZENIA OD DOCHODU STRAT Z LAT UBIEGŁYCH

Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu (poz.41) nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o kwotę z poz.20 CIT-8/O.

Rok poniesienia straty	Kwota poniesionej straty zl. gr	Kwota straty odliczona w latach poprzednich zl. gr	Kwota straty do odliczenia w roku bieżącym zl. gr	Kwota strat z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu Suma kwot z poz.24, 28, 32, 36 i 40.
21. 2005	22. 1.500.000,00	23. 0,00	24. 750.000,00	
25. 2006	26. 780.000,00	27. 0,00	28. 390.000,00	
29. _____	30. ,	31. ,	32. ,	
33. _____	34. ,	35. ,	36. ,	
37. _____	38. ,	39. ,	40. ,	
				41. 1.140.000 zl. 00 gr

B.3. ODLICZENIA OD DOCHODU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 41 CIT-8/O.

zł, gr

Odliczenia darowizin zgodnie z art.18 ust.1 pkt 1 ustawy		42.	
Kwota odliczeń z tytułu darowizin na cele wymienione w tym przepisie nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.			120.000,00
Odliczenia darowizin na cele kultu religijnego zgodnie z art.18 ust.1 pkt 7 ustawy		43.	
Kwota odliczeń z tytułu darowizin nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O.			0,00
Odliczenia darowizin na podstawie odrębnych ustaw		44.	
			0,00
Ogółem odliczenia darowizin		45.	
Suma kwot z poz.42, 43 i 44. Suma kwot z poz.42 i 43 nie może przekroczyć 10% kwoty dochodu wykazanego w poz.38 CIT-8 pomniejszonego o kwotę z poz.20 CIT-8/O - art.18 ust.1a ustawy.			120.000,00
Odliczenia zgodnie z art.18 ust.1 pkt 6 ustawy		46.	
W bankach - 20% kwoty kredytów (pożyczek) umorzonych w związku z realizacją programu restrukturyzacji na podstawie odrębnych ustaw, zakwalifikowanych do straconych kredytów (pożyczek) i zaliczonych do kosztów uzyskania przychodów.			0,00
Inne odliczenia niż wymienione w poz.42 - 44 i 46	47. Tytuł (wymienić):	48.	
			0,00
Razem odliczenia od dochodu		49.	
Suma kwot z poz.41, 45, 46 i 48. Kwotę tę należy wpisać w poz.41 CIT-8.			1.260.000,00

C. ODLICZENIA Z TYTUŁU WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty z poz.38 CIT-8 pomniejszonej o sumę kwot z poz.20 i 49 CIT-8/O.

zł, gr

Wydatki inwestycyjne, o których mowa w art.39 ust.4 ustawy		50.	
			0,00
Dodatkowa obniżka dochodu przysługująca na podstawie §10 rozporządzenia R.M. z dnia 24 stycznia 1995 r. w sprawie odliczeń od dochodu wydatków inwestycyjnych oraz obniżek podatku dochodowego w gminach zagrożonych szczególnie wysokim bezrobociem strukturalnym (Dz.U. Nr 14, poz.63, ze zm.) w związku z art.6 ust.2 ustawy z dnia 21 listopada 1996 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. Nr 137, poz.639)		51.	
			0,00
Razem odliczenia od dochodu		52.	
Suma kwot z poz.50 i 51. Kwotę należy wpisać w poz.42 CIT-8.			0,00

D. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz.44 CIT-8.

zł, gr

Wydatki na nabycie nowej technologii		53.	
Kwotę tę należy wpisać w poz.46 CIT-8.			0,00

E. ZWOLNIENIA, ZANIECHANIA, OBNIŻKI I ODLICZENIA OD PODATKU

Suma odliczanych kwot w poszczególnych pozycjach oraz łączna suma odliczeń nie może przekroczyć kwoty podatku z poz.54 CIT-8.

zł, gr

Odliczenia od podatku zgodnie z art.20 ustawy		54.	55.000,00
Inne odliczenia od podatku		55.	0,00
Zwolnienie na podstawie art.23 ustawy z dnia 14 czerwca 1991 r. o spółkach z udziałem zagranicznym (Dz.U. Nr 60, poz.253, ze zm.)	56. Numer decyzji Ministra Finansów	57.	0,00
	58. Data decyzji Ministra Finansów		
Zaniechanie poboru podatku na podstawie rozporządzeń Ministra Finansów	59. Data rozporządzenia	60.	0,00
	61. Tytuł rozporządzenia (wymienić):		
Obniżki z innych tytułów	62. Tytuł (wymienić):	63.	0,00
Ogółem zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku		64.	55.000,00
Suma kwot z poz.54, 55, 57, 60 i 63. Kwotę tę należy wpisać w poz.55 CIT-8.			

F. DANE INFORMACYJNE**F.1. DANE O DOCHODACH Z TYTUŁU DYWIDEND I INNYCH PRZYCHODACH Z TYTUŁU UDZIAŁU W ZYSKACH OSÓB PRAWNYCH ORAZ O POBRANYM PRZEZ PŁATNIKA PODATKU (ART.22 USTAWY)**

Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, w wysokości wykazanej w oświadczeniu CIT-5 lub deklaracji CIT-6AR, przeznaczone na cele statutowe lub inne cele wymienione w art.17 ust.1 ustawy	65.	0,00 gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy w związku z art.17 ust.1 pkt 20 ustawy	66.	0 zł,00 gr
Dochody (przychody), o których mowa w art.10 ustawy, inne niż wymienione w opisie do poz.65 i 66, a podlegające opodatkowaniu	67.	0 zł,00 gr
Pobrany przez płatnika podatek od dochodów (przychodów) z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w „Informacji o wysokości pobranego podatku dochodowego” (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	68.	0 zł
Wpłacony bezpośrednio przez podatnika podatek od dochodu z poz.67, jednak w kwocie nie większej niż wykazana w deklaracji CIT-6AR	69.	0 zł

F.2. DANE O DOCHODACH WOLNYCH OD PODATKU ZGODNIE Z ART.17 UST.1 USTAWY, PRZEZNACZONYCH, A NIEWYDATKOWANYCH NA CELE STATUTOWE LUB INNE CELE OKREŚLONE W TYM PRZEPISIE

Suma dochodów uzyskanych w roku podatkowym i w latach poprzedzających rok podatkowy, w tym także dochody uzyskane przed 1995 r. (art.6 ust.2 ustawy z dnia 2 grudnia 1994 r. o zmianie niektórych ustaw regulujących zasady opodatkowania... - Dz.U. z 1995 r. Nr 5, poz.25), i niewydatkowanych do końca roku podatkowego - art.25 ust.4 ustawy	70.	0 zł,00 gr
--	-----	------------

F.3. DANE O WYPŁATACH DOKONANYCH ZAGRANICZNYM OSOBOM PRAWNYM NIEMAJĄCYM SIEDZIBY NA TERYTORIUM RP ORAZ O POBRANYM OD NICH PODATKU

Kwoty, o których mowa w art.21 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	71.	1.000.000 zł
Podatek potrącony od wypłat z poz.71 - art.26 ust.1 ustawy (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych)	72.	0 zł