



POLA JASNE WYPELNIŁA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPELNIŁA URZĄD SKARBOWY. WYPELNIĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOŁOCEM. PRZED WYPELNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

1. Numer identyfikacji Podatkowej 839-00-05-592	2. Nr dokumentu	3. Status
---	-----------------	-----------

CIT-8

**ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU
(PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU
DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH
za rok podatkowy**

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2005	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2005
--	--

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz.U. z 2000 r. Nr 54, poz.654, ze zm.), zwana dalej "ustawą".
Składający: Podatnicy wymienieni w art.1 ustawy, w zakresie dochodów określonych w art.3 ust.1 (mający siedzibę na terytorium RP) oraz w art.3 ust.2 (niemający siedziby na terytorium RP) ustawy, z wyjątkiem:
- podatników uzyskujących przychody wyłącznie z tytułów wymienionych w art.2 ust.1 ustawy,
- podatników zwolnionych od składania zeznania - art.27 ust.1 ustawy,
- podatników niemających siedziby na terytorium RP, uzyskujących przychody, o których mowa w art.21 i 22 ustawy, wyłącznie od płatników wymienionych w art.26 ust.1 ustawy.
Termin składania: Do końca trzeciego miesiąca następnego roku (art.27 ust.1 ustawy).
Miejsce składania: Urząd skarbowy¹⁾.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego adresowane jest zeznanie
Pomorski Urząd Skarbowy ul. Żytnia 4/6 80-749 Gdańsk

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☒ 1. złożenie zeznania

☐ 2. korekta zeznania

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna
"Wodociągi Słupsk" Spółka z o.o.

B.2. ADRES SIEDZIBY

9. Kraj Polska	10. Województwo pomorskie	11. Powiat Słupsk
12. Gmina M. Słupsk	13. Ulica Orzeszkowej	14. Nr domu 1
15. Miejscowość Słupsk	17. Kod pocztowy 76-200	18. Poczta Słupsk

B.3. DANE DODATKOWE

19. Podatnik korzysta ze zwolnienia, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy (utracił prawo do zwolnienia) w roku podatkowym wykazany w poz.4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☐ 1. tak

☐ 2. utracił prawo do zwolnienia w związku z art.25 ust.14 ustawy

☒ 3. nie

20. Podatnik był obowiązany do sporządzenia dokumentacji, o której mowa w art.9a ust.1 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

☒ 1. tak

☐ 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

21. CIT-ST	22. CIT-S	22a. SSE-R	23. CIT-8/O 1	23a. CIT-D	24. Sprawozdania finansowe i dokumenty, o których mowa w art.27 ust.2 ustawy 7
------------	-----------	------------	-------------------------	------------	--

¹⁾ Ilekroć jest mowa o urzędzie skarbowym - oznacza to urząd skarbowy, którym kieruje właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego.

***) Pouczenie**

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz.55, 58, 59 i 60 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości, niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1965 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz.U. z 2002 r. Nr 110, poz.968, ze zm.).

Objaśnienia

Rokiem podatkowym jest rok kalendarzowy lub w przypadku, o którym mowa w art.8 ust.1 ustawy, okres kolejnych dwunastu miesięcy z uwzględnieniem art.8 ust.2, 2a, 3 i 6 ustawy.

Łączną kwotę strat podlegających odliczeniu (poz.38 z CIT-8/O) ustala się zgodnie z zasadami określonymi w przepisach ustawy, w brzmieniu obowiązującym w roku poniesienia straty, z uwzględnieniem art.3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2001 r. o szczególnych rozwiązaniach prawnych związanych z usuwaniem skutków powodzi z lipca i sierpnia 2001 r. oraz o zmianie niektórych ustaw (Dz. U. Nr 84, poz.907, ze zm.).

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	25.	25767904,03
Bez przychodów, o których mowa w art.2 ust.1, art.21 i 22 ustawy.		
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	26.	
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.		
Przychody z udziału w spółce niebędącej osobą prawną, ze wspólnej własności, wspólnego posiadania lub wspólnego użytkowania rzeczy i praw majątkowych, w wysokości odpowiadającej udziałowi podatnika (art.5 ustawy)	27.	
Dochód (strata) ze źródeł przychodów położonych za granicą (filia, oddział, zakład itp.) - bez przychodów wykazanych w poz.26	28.	
W przypadku straty kwotę podaje się ze znakiem minus (-).		
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.25 i 26	29.	21208055,66
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz.27	30.	
Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	31.	4559848,37
Od sumy kwot z poz.25, 26, 27 i 28 należy odjąć sumę kwot z poz.29 i 30. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	32.	0,00
Od sumy kwot z poz.29 i 30 należy odjąć sumę kwot z poz.25, 26, 27 i 28. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata w związku z postanowieniami art.7 ust.3 - 4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz.28, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	33.	
Kwotę straty podaje się bez znaku minus (-).		
Dochód (art.7 ust.2 ustawy)	34.	4559848,37
Jeżeli w poz.32 wpisano 0, do kwoty z poz.31 należy dodać kwotę z poz.33. Jeżeli kwota z poz.32 jest większa od 0, a kwota z poz.33 jest większa od kwoty z poz.32, od kwoty z poz.33 należy odjąć kwotę z poz.32. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		
Strata (art.7 ust.2 ustawy)	35.	0,00
Jeżeli kwota z poz.32 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz.33, od kwoty z poz.32 należy odjąć kwotę z poz.33. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY

E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA

Razem dochody (przychody) wolne	36.	857820,38
Należy wpisać kwotę z poz.17 załącznika CIT-8/O.		
Razem odliczenia od dochodu	37.	
Należy wpisać kwotę z poz.45 załącznika CIT-8/O.		
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.34 pomniejszonej o kwotę z poz.36.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	38.	
Należy wpisać kwotę z poz.48 załącznika CIT-8/O.		
Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz.34 pomniejszonej o sumę kwot z poz.36 i 37		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	39.	857820,38
Suma kwot z poz.36, 37 i 39.		

E.2. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ

Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych - w związku z utratą prawa do odliczeń	40.	
Kwota dochodu zwolnionego 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.), oraz kwota dochodu, o którym mowa w art.17 ust.6 ustawy - w związku z utratą prawa do zwolnienia	41.	
Należy wpisać kwotę z poz.32 załącznika CIT-8.		
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę	42.	0,00
Suma kwot z poz.40 i 41.		

E.3. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

Podstawa opodatkowania (podaje się w pełnych złotych, pomijając grosze)	43.	
Jeżeli kwota z poz.34 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz.34 pomniejszoną o kwotę z poz.39 i powiększoną o kwotę z poz.42. Jeżeli kwota z poz.34 równa się 0, a kwota z poz.35 jest mniejsza od kwoty z poz.42, od kwoty z poz.42 należy odjąć sumę kwot z poz.35 i 39. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną - należy wpisać 0.		3702027
Strata	44.	0,00
Od sumy kwot z poz.35 i 39 należy odjąć sumę kwot z poz.34 i 42. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD SKARBOWY. WYPEŁNIAĆ NA MASZYNIE, KOMPUTEROWO LUB RĘCZNIE, DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI, CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. PRZED WYPEŁNIENIEM ZAPOZNAĆ SIĘ Z OBJAŚNIENIAMI.

OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz.49 i 50. Poz.48 i 50 wypełnia się w pełnych złotych, pomijając grosze.

Stawka podatku - art.19 ustawy	45.	19
Podatek należny według stawki z poz.45, obliczony od kwoty z poz.43	46.	703385,13
Odliczenia od podatku	47.	
Należy wpisać kwotę z poz.59 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz.46.	48.	703385
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz.4 i 5	49. Rok 2)	50.
Od kwoty z poz.46 należy odjąć kwotę z poz.47.		
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-18 ustawy		

G. WYSOKOŚĆ ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, części G nie wypełnia się.

Kwota należnych zaliczek za rok podatkowy Należy wpisać kwotę z poz. "Suma należnych zaliczek od początku roku" z deklaracji miesięcznej CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego, powiększoną o należną zaliczkę za ostatni miesiąc roku podatkowego, w wysokości wykazanej w poz. "Należna zaliczka wynikająca ..." z deklaracji CIT-2 za przedostatni miesiąc roku podatkowego. W przypadku wpłat zaliczek w uproszczonej formie należy wpisać kwotę należnych wpłat zaliczek według zasad określonych w art.25 ust.6 i 8a ustawy oraz art.6 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.).	51.	554724
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	52.	148661
Od sumy kwot z poz.48 i 50 należy odjąć kwotę z poz.51. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	53.	0
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym		
Od kwoty z poz.51 należy odjąć sumę kwot z poz.48 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

H. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Jeżeli w poz.19 zaznaczono kwadrat nr 1, części H nie wypełnia się.

Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika	54.	554724,00
Kwota do zapłaty *)	55.	148661,00
Od sumy kwot z poz.48 i 50 odjąć kwotę z poz.54. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	56.	0,00
Nadpłata		
Od kwoty z poz.54 odjąć sumę kwot z poz.48 i 50. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

I. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

Dochody wydatkowane w ostatnim miesiącu roku podatkowego na inne cele, niż określone w art.17 ust.1b ustawy, z uwzględnieniem art.5 ustawy z dnia 12 listopada 2003 r. o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. Nr 202, poz.1957, ze zm.), w tym dochód uzyskany i niewydatkowany do końca 1994 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) - art.25 ust.4 ustawy

Podatek należny według stawki z poz.45, obliczony od kwoty z poz.57 *)	57.	0
Kwota podatku naliczona na podstawie art.37 ust.4 i 5 oraz zgodnie z art.39 ust.4 ustawy *)	58.	
Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	59.	
Kwota odsetek naliczonych od dnia zaliczenia do kosztów uzyskania przychodów wydatków na nabycie lub wytworzenie we własnym zakresie składników majątku do dnia, w którym okres ich używania przekroczył rok, lub do dnia zaliczenia ich do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych - art.16a ust.1 pkt 4 i ust.2 ustawy *)	60.	

J. OŚWIADCZENIE OSÓB ODPOWIEDZIALNYCH

Oświadczam, że są mi znane przepisy Kodeksu karnego skarbowego o odpowiedzialności za podanie danych niezgodnych z rzeczywistością i przez to narażenie na uszczuplenie podatku.

61. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za podanie wymaganych danych	62. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku
Alina Zimnicka	Alina Zimnicka
63. Podpisy i pieczętki osoby lub osób uprawnionych, zgodnie z obowiązującymi przepisami lub nadanym statutem, do zarządzania jednostką	
64. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok)	65. Podpis (i pieczęć), telefon osoby wymienionej w poz.62
28 - 03 - 2006	GŁÓWNA

K. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

66. Uwagi urzędu skarbowego	
67. Identyfikator przyjmującego formularz	68. Podpis przyjmującego formularz

2) Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art.25 ust.11-16 ustawy.