

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 7 3 5 2 8 5 6 6 7 2	2. Nr dokumentu 8d11d361095cc22f8541790a045f7ab8	3. Status
---	---	-----------

CIT-8

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY) PRZEZ PODATNIKA PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH za rok podatkowy¹⁾

4. Od (dzień - miesiąc - rok) 0 1 0 1 2 0 1 7	5. Do (dzień - miesiąc - rok) 3 1 1 2 2 0 1 7
--	--

Podstawa prawna: Ustawa z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1888, z późn. 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 skarbowy.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

6. Urząd skarbowy, do którego jest adresowane zeznanie²⁾

URZĄD SKARBOWY W NOWYM TARGU

7. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. złożenie zeznania 2. korekta zeznania³⁾

B. DANE PODATNIKA

B.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwa pełna

Śląskie Centrum Rehabilitacyjno-Uzdrowiskowe im. dr. Adama Szebesty w Rabce-Zdroju spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

9. REGON

0 0 0 2 9 7 9 5 1

B.2. ADRES SIEDZIBY

10. Kraj POLSKA	11. Województwo MAŁOPOLSKIE	12. Powiat Nowy Targ
13. Gmina RABKA-ZDRÓJ	14. Ulica Dietla	15. Nr domu 5
17. Miejscowość Rabka-Zdrój	18. Kod pocztowy 34-700	19. Poczta Rabka-Zdrój

B.3. DANE DODATKOWE

20. Podatnik uwzględni odsetki w kosztach uzyskania przychodów zgodnie z art. 15c ustawy, w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5 (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

21. Kwota odsetek wyłączonych z kosztów uzyskania przychodów (wypełnia się jedynie w przypadku zaznaczenia kwadratu nr 1 w poz. 20):

zł gr

22. Podatnik korzysta ze zwolnienia lub utracił prawo do zwolnienia, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy, w roku podatkowym wskazanym 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

23. Podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 18da ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

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

 1. tak 2. nie25. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2d ustawy⁴⁾ (zaznaczyć właściwy kwadrat): 1. tak 2. nie

26. Podatnik był obowiązany do sporządzenia elementu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 2b pkt 2 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):

 1. tak 2. nie

C. INFORMACJA O ZAŁĄCZNIKACH

Należy podać liczbę dołączonych załączników.

27. CIT-ST	28. SSE-R	29. CIT-8/O	30. CIT/BR	31. CIT-D
32. Sprawozdanie o realizacji uznanej metody ustalania ceny transakcyjnej			33. CIT/TP	
34. Oświadczenie o sporządzeniu dokumentacji podatkowej, o którym mowa w art. 9a ust. 7 ustawy (zaznaczyć właściwy kwadrat):				
<input type="checkbox"/> 1. tak			<input checked="" type="checkbox"/> 2. nie	

D. USTALENIE DOCHODU / STRATY**D.1. PRZYCHODY**

zł, gr

Przychody ze źródeł przychodów położonych na terytorium RP	35.	
Bez przychodów, o których mowa w art. 2 ust. 1, art. 21 i 22 ustawy, z zastrzeżeniem art. 7 ust. 3 ustawy.		10 352 187,97
Przychody ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP	36.	
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 ze źródeł przychodów położonych poza terytorium RP – inne niż wymienione w poz. 36	37.	
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. 4 i 5	38.	
Razem przychody	39.	10 352 187,97
Suma kwot z poz. 35, 36, 37 i 38.		

D.2. KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW

zł, gr

Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 35	40.	12 312 225,63
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 36	41.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 37	42.	
Koszty uzyskania przychodów wymienionych w poz. 38	43.	
Odsetki wyłączone w poprzednich pięciu latach podatkowych z kosztów uzyskania przychodów, podlegające na podstawie art. 15c ustawy zaliczeniu do kosztów uzyskania przychodów w roku podatkowym wskazanym w poz. 4 i 5	44.	
Razem koszty uzyskania przychodów	45.	12 312 225,63
Suma kwot z poz. 40, 41, 42, 43 i 44.		

D.3. DOCHÓD / STRATA

zł, gr

Dochód (art. 7 ust. 2 ustawy)	46.	
Od kwoty z poz. 39 należy odjąć kwotę z poz. 45. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata (art. 7 ust. 2 ustawy)	47.	
Od kwoty z poz. 45 należy odjąć kwotę z poz. 39. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		1 960 037,66
Strata w związku z postanowieniami art. 7 ust. 3–4a ustawy oraz strata ze źródeł przychodów wykazanych w poz. 37, podlegająca za granicą odliczeniu od dochodu do opodatkowania	48.	
Dochód	49.	0,00
Jeżeli w poz. 47 wpisano 0, do kwoty z poz. 46 należy dodać kwotę z poz. 48. Jeżeli kwota z poz. 47 jest większa od 0, a kwota z poz. 48 jest większa od kwoty z poz. 47, od kwoty z poz. 48 należy odjąć kwotę z poz. 47. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		
Strata	50.	1 960 037,66
Jeżeli kwota z poz. 47 jest większa od 0 i większa od kwoty z poz. 48, od kwoty z poz. 47 należy odjąć kwotę z poz. 48. W pozostałych przypadkach należy wpisać 0.		

E. USTALENIE PODSTAWY OPODATKOWANIA / STRATY**E.1. DOCHODY (PRZYCHODY) WOLNE I ODLICZENIA**

zł, gr

Razem dochody (przychody) wolne	51.	
Należy wpisać kwotę z poz. 40 załącznika CIT-8/O.		
Razem odliczenia od dochodu	52.	
Należy wpisać kwotę z poz. 69 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 pomniejszonej o kwotę z poz. 51.		
Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	53.	
Należy wpisać kwotę z poz. 72 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć kwoty dochodu z poz. 49 pomniejszonej o sumę kwot z poz. 51 i 52.		
Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	54.	
Suma kwot z poz. 51, 52 i 53.		

E.2. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA

zł, gr

Podstawa opodatkowania	55.	0,00
Jeżeli kwota z poz. 49 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 49 pomniejszoną o kwotę z poz. 54. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		
Strata	56.	1 960 037,66
Od sumy kwot z poz. 50 i 54 należy odjąć kwotę z poz. 49. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		

E.3. ODLICZENIA OD PODSTAWY OPODATKOWANIA

Kwota odliczenia nie może przekroczyć kwoty z poz. 55.

zł, gr

Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	57.	
Należy wpisać kwotę z poz. 73 załącznika CIT-8/O.		
Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu kosztów uzyskania przychodów poniesionych na działalność badawczo-rozwojową	58.	
Należy wpisać kwotę z poz. 23 załącznika CIT/BR.		
Razem odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania	59.	
Suma kwot z poz. 57 i 58.		

CIT-8₍₂₅₎

2/4

E.4. KWOTY ZWIĘKSZAJĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA / ZMNIEJSZAJĄCE STRATĘ		zł,	gr
Kwota odliczonych w poprzednich latach wydatków inwestycyjnych – w związku z utratą prawa do odliczeń		60.	
Kwota zwolnionych od podatków dochodów uzyskanych z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej – w związku z utratą prawa do zwolnienia		61.	
Kwota odliczonych wydatków z tytułu nabycia nowych technologii – w związku z utratą prawa do odliczeń		62.	
Inne doliczenia do podstawy opodatkowania	63. Tytuł (wymienić):	64.	
Razem kwota zwiększająca podstawę opodatkowania / zmniejszająca stratę		65.	
Suma kwot z poz. 60, 61, 62 i 64.			0,00

E.5. PODSTAWA OPODATKOWANIA / STRATA PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI E.3. I E.4.		zł
Podstawa opodatkowania (podaje się po zaokrągleniu do pełnych złotych) Jeżeli kwota z poz. 55 jest większa od 0, należy wpisać kwotę z poz. 55 pomniejszoną o kwotę z poz. 59 i powiększoną o kwotę z poz. 65. Jeżeli kwota z poz. 55 równa się 0, a kwota z poz. 56 jest mniejsza od kwoty z poz. 65, od kwoty z poz. 65 należy odjąć kwotę z poz. 56. W pozostałych przypadkach oraz jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		66. 0 zł
Strata Od sumy kwot z poz. 56 i 59 należy odjąć sumę kwot z poz. 55 i 65. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		67. 1 960 037,66

F. OBLICZENIE NALEŻNEGO PODATKU		zł
Jeżeli w poz. 22 zaznaczono kwadrat nr 1, w części F nie wypełnia się poz. 72 i 73. Poz. 71 i 73 wypełnia się po zaokrągleniu do pełnych złotych.		
Stawka podatku - art. 19 ustawy	68.	19 %
Podatek należny według stawki z poz. 68, obliczony od kwoty z poz. 66	69.	0,00
Odliczenia od podatku Należy wpisać kwotę z poz. 84 załącznika CIT-8/O. Odliczana kwota nie może przekroczyć podatku z poz. 69.	70.	
Podatek należny po odliczeniach za rok podatkowy wykazany w poz. 4 i 5 Od kwoty z poz. 69 należy odjąć kwotę z poz. 70.	71.	0 zł
20% należnego podatku wykazanego w zeznaniu składanym za rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 - 16 ustawy	72. Rok ⁵⁾	73. zł

G. KWOTY NALEŻNYCH ZALICZEK MIESIĘCZNYCH (ART. 25 UST. 1, 1a oraz 6 USTAWY) LUB ZALICZEK KWARTALNYCH (ART. 25 UST. 1b i 1c USTAWY)						
Jeżeli w poz. 22 zaznaczono kwadrat nr 1 nie wypełnia się części G.						
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	1	2	3/1 Kwartał	4	5	6/2 Kwartał
Należna zaliczka	74. zł	75. zł	76. zł	77. zł	78. zł	79. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	7	8	9/3 Kwartał	10	11	12/4 Kwartał
Należna zaliczka	80. zł	81. zł	82. zł	83. zł	84. zł	85. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	13	14	15/5 Kwartał	16	17	18/6 Kwartał
Należna zaliczka	86. zł	87. zł	88. zł	89. zł	90. zł	91. zł
Miesiące/Kwartały ⁶⁾	19	20	21/7 Kwartał	22	23	Razem
Należna zaliczka	92. zł	93. zł	94. zł	95. zł	96. zł	97. zł

H. RÓŻNICA POMIĘDZY PODATKIEM NALEŻNYM A NALEŻNYMI ZALICZKAMI		zł
Różnica pomiędzy podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy Od sumy kwot z poz. 71 i 73 należy odjąć kwotę z poz. 97. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	98.	0 zł
Różnica pomiędzy sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym Od kwoty z poz. 97 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	99.	zł

I. KWOTA DO ZAPŁATY / NADPŁATA		zł
Suma zaliczek wpłaconych przez podatnika ⁷⁾	100.	0
Kwota do zapłaty Od sumy kwot z poz. 71 i 73 należy odjąć kwotę z poz. 100. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	101.	0
Nadpłata Od kwoty z poz. 100 należy odjąć sumę kwot z poz. 71 i 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	102.	

J. ODREBNE ZOBOWIĄZANIE PODATKOWE - dochody wydatkowane przez podatników, o których mowa w art. 17 ust. 1 ustawy, na inne cele niż określone w tych przepisach, albo na cele określone w tych przepisach, ale po terminach z nich wynikających – art. 25 ust. 4 ustawy

Miesiące	1	2	3	4	5	6
Wydatkowany dochód	103. zł	104. zł	105. zł	106. zł	107. zł	108. zł
Należny podatek ⁸⁾	109. zł	110. zł	111. zł	112. zł	113. zł	114. zł
Miesiące	7	8	9	10	11	12
Wydatkowany dochód	115. zł	116. zł	117. zł	118. zł	119. zł	120. zł
Należny podatek ⁸⁾	121. zł	122. zł	123. zł	124. zł	125. zł	126. zł
Miesiące	13	14	15	16	17	18
Wydatkowany dochód	127. zł	128. zł	129. zł	130. zł	131. zł	132. zł
Należny podatek ⁸⁾	133. zł	134. zł	135. zł	136. zł	137. zł	138. zł
Miesiące	19	20	21	22	23	
Wydatkowany dochód	139. zł	140. zł	141. zł	142. zł	143. zł	
Należny podatek ⁸⁾	144. zł	145. zł	146. zł	147. zł	148. zł	

K. INNE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWE

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 oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 1995 r. poz. 25))	149.
Podatek należny według stawki z poz. 68, obliczony od kwoty z poz. 149	150. zł
Kwota podatku naliczona zgodnie z art. 39 ust. 4 ustawy Należy podać kwotę podatku przypadającą do zapłaty za ostatni miesiąc roku podatkowego.	151. zł
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. 16e ust. 1 pkt 4 i ust. 2 ustawy	152. zł

L. OSOBY REPREZENTUJĄCE PODATNIKA

153. Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej za obliczenie podatku Ewa Forystek-Zabojszcz	
154. Podpis osoby / osób uprawnionych lub upoważnionych do reprezentowania podatnika	
155. Data wypełnienia zeznania (dzień - miesiąc - rok) 0 2 0 4 2 0 1 8	156. Podpis i telefon osoby wymienionej w poz. 153 tel. 669 810 784

M. ADNOTACJE URZĘDU SKARBOWEGO

Sekcja ta nie jest wypełniana w przypadku otrzymania przez urząd skarbowy dokumentu w postaci elektronicznej.

157. Uwagi urzędu skarbowego	
158. Identyfikator przyjmującego formularz	159. Podpis przyjmującego formularz

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.
- Ilekczość w zeznaniu jest mowa o urzędzie skarbowym, w tym urzędzie skarbowym do którego jest adresowane zeznanie - oznacza to urząd skarbowy, przy pomocy którego właściwy dla podatnika naczelnik urzędu skarbowego wykonuje swoje zadania.
- Zgodnie z art. 81 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201, z późn. zm.).
- Obowiązek sporządzania informacji o grupie podmiotów powiązanych - tzw. masterfile, jako elementu dokumentacji podatkowej.
- Należy podać rok kalendarzowy, w którym podatnik rozpoczął rok podatkowy objęty zwolnieniem, o którym mowa w art. 25 ust. 11 – 16 ustawy.
- W wierszach "Miesiące/Kwartaly" liczby od 1 do 23 oznaczają kolejne miesiące roku podatkowego przy zaliczkach miesięcznych, a liczby 3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21 odpowiednio kwartały roku podatkowego przy zaliczkach kwartalnych, w tym również u podatnika, którego rok podatkowy jest inny niż rok kalendarzowy. Podatnicy rozliczający zaliczki miesięczne wypełniają odpowiednio pozycje w zakresie poszczególnych miesięcy (od 1 do 23), a podatnicy rozliczający zaliczki kwartalne pozycje w zakresie zaliczek kwartalnych (3, 6, 9, 12, 15, 18 i 21).
- Jeżeli podatnik składa zeznanie:
 - w terminie do 20 dnia pierwszego miesiąca następnego roku podatkowego – w poz. 100 powinien uwzględnić wyłącznie zaliczki wpłacone do końca tego roku podatkowego, za który jest składane zeznanie,
 - w terminie do końca trzeciego miesiąca roku następnego – w poz. 100 powinien uwzględnić zaliczki wpłacone do końca roku podatkowego oraz za ostatni miesiąc (kwartał) zaliczkę wpłaconą do 20 dnia pierwszego miesiąca roku następnego.
- Podatek według stawki z poz. 68, obliczony od dokonanego w danym miesiącu wydatku – wpłacany jest do 20 dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym dokonano wydatku lub w którym upłynął termin do wydatkowania dochodu.

Pouczenia

Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2016 r. poz. 599, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 74 - 96.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 101, 109 – 114, 121 – 126, 133 – 138, 144 – 148, 150 i 151 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczerpkowanie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.



URZĘDOWE POŚWIADCZENIE ODBIORU DOKUMENTU ELEKTRONICZNEGO

A. NAZWA PEŁNA PODMIOTU, KTÓREMU DORĘCZONO DOKUMENT ELEKTRONICZNY

Ministerstwo Finansów

B. INFORMACJA O DOKUMENCIE

Dokument został zarejestrowany w systemie teleinformatycznym Ministerstwa Finansów

Identyfikator dokumentu:

8d11d361095cc22f8541790a045f7ab8

Dnia (data, czas):

2018-04-03T21:52:58.000+02:00

Skrót złożonego dokumentu - identyczny z wartością użytą do podpisu dokumentu:

iBvzj6tyivk9YhG+I6FjKRF8Mo0= [8273EB1BEA42513505E38D0D0435A23F]

Skrót dokumentu w postaci otrzymanej przez system (łącznie z podpisem elektronicznym):

4514EA42E129A9984A321A4D5ADDAA0B

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

<http://crd.gov.pl/wzor/2017/09/12/4401/schemat.xsd> dla CIT-8 wariant 25 schemat 1-0E

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

7352856672

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

URZĄD SKARBOWY W NOWYM TARGU

Stempel czasu:

MjAxOC0wNC0wM1QyMT01Mjo1OC4wMDArMDI6MDA=

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2018-04-03T23:54:00.175+02:00

UPO₍₆₎

1/1