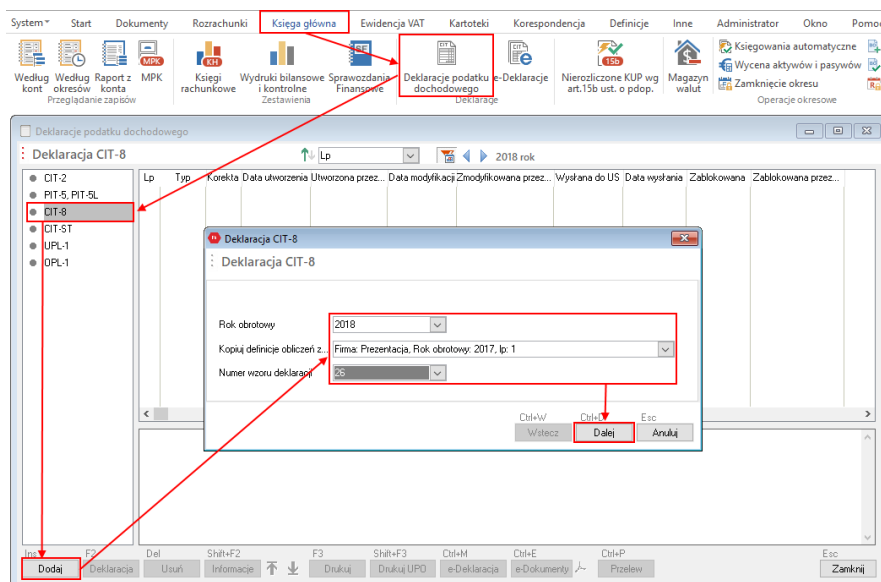


WAPRO Fakir

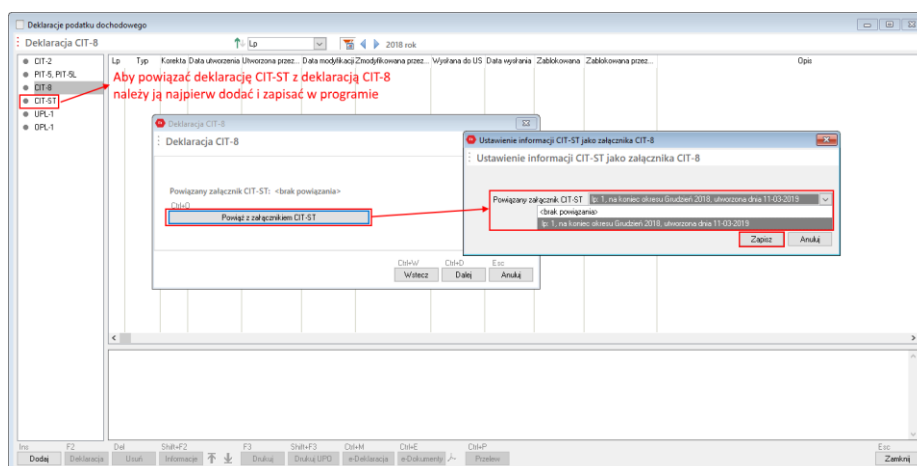
Tworzenie i wysyłka deklaracji CIT-8 w wersji 26

Aby wygenerować w programie WAPRO Fakir deklarację CIT-8 należy wybrać menu Księga główna – Deklaracje podatku dochodowego. Następnie po lewej stronie okna wybieramy deklaracje CIT-8 i klikamy na przycisk Dodaj.

W oknie Deklaracja CIT-8 wskazujemy rok, za który ma zostać sporządzona deklaracja oraz numer wzoru. Dodatkowo jeżeli w poprzednim roku obrotowym tworzyliśmy deklaracje CIT-8 w programie WAPRO Fakir, istnieje możliwość skopiowania definicji obliczeń z poprzedniej deklaracji.

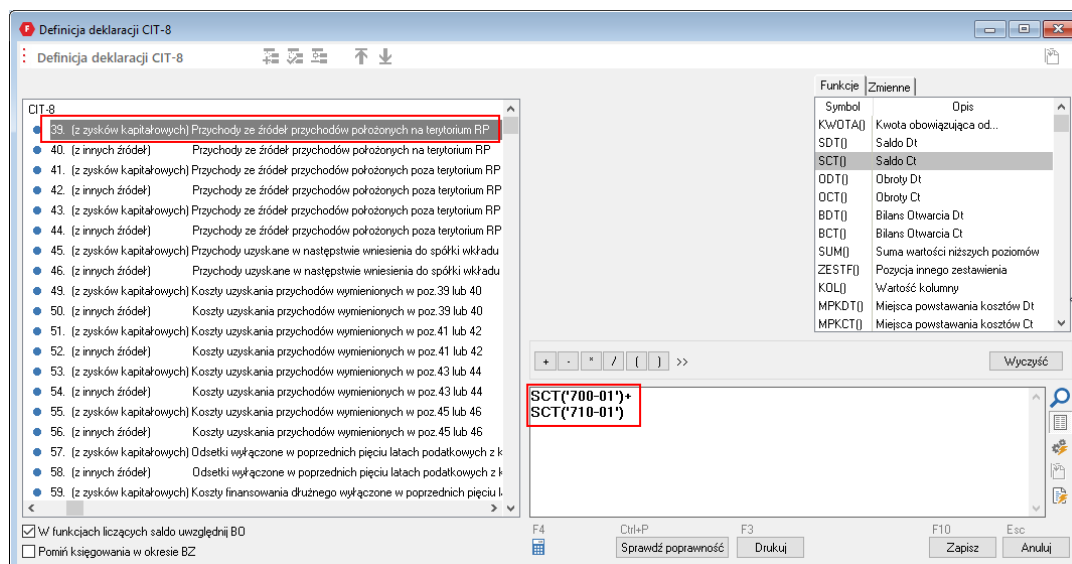


W kolejnym kroku istnieje możliwość dodania wcześniej naliczonej i zapisanej deklaracji CIT-ST jako załącznika do deklaracji CIT-8. Deklaracje CIT-ST dodajemy w oknie Deklaracji podatku dochodowego wybierając po lewej stronie CIT-ST.



Dodanie załącznika CIT-ST nie jest wymagane.

Trzeci krok to definiowanie pól wyliczanych formularza CIT-8 i CIT-8/O. Po kliknięciu przycisku Definicja pól wyliczanych formularza CIT-8 i CIT-8/O przechodzimy do okna, w którym możemy wskazać z których kont mają być pobierane kwoty do wyliczenia deklaracji.



UWAGA – w formularzu CIT-8 w wersji 26 wszystkie przychody i koszty zostały podzielone na pochodzące z zysków kapitałowych i innych źródeł.

Jeżeli podczas tworzenia deklaracji CIT-8 zostały skopiowane definicje z poprzedniego formularza program przepisał je zarówno do pola wykazującego kwoty z zysków kapitałowych jak i pochodzących z innych źródeł.

Należy samodzielnie edytować definicje i wskazać konta z których program ma pobierać odpowiednie wartości.

Definiowanie pól w deklaracji CIT-8 odbywa się w taki sam sposób, jak w przypadku wcześniejszych deklaracji. Po prawej stronie okna znajdują się funkcje za pomocą których można dodawać i odejmować obroty lub salda wybranych kont. Opis działania okna definicji znajduje się w artykule opisującym definiowanie raportów użytkowników dostępnym pod tym linkiem: [WAPRO_Fakir-Raporty_Uzytkownika.pdf](#)

Po zdefiniowaniu sposobu wyliczania poszczególnych pól deklaracji program przygotowuje e-formularz, który jest możliwy do edycji przez użytkownika. Okno podzielone jest na dwie części: po lewej stronie znajdują się poszczególne sekcje deklaracji, po wybraniu których w prawej części okna pojawiają się pola deklaracji.

Dodatkowo pod sekcjami deklaracji CIT-8 znajdują się informacje o możliwych do dodania załącznikach. Kliknięcie zielonego plusa powoduje ich dodanie, czerwonego minusa usunięcie.

WAPRO e-F formularze wersja 8.

System e-F formularze

Zapisz Zweryfikuj Drukuj Zakończ

Wyszukaj na stronie

☐ Pokaż tylko wypełnione pozycje

Deklaracja - CIT-8 wzór 26

A. Informacje nagłówkowe CIT-8

B. Podstawowe dane podatnika

B. Dane dodatkowe podatnika

C. Informacja o załącznikach

D. Ustalenie dochodu / Straty

E. Ustalenie podstawy opodatkowania / Straty

F. Obliczenie należnego podatku

G. Kwoty należnych zaliczek miesięcznych (art. 25 ust. 1, 1a oraz 6 ustawy) lub zaliczek kwartalnych (art. 25 ust. 1b i 1c ustawy) oraz kwot podatku, o którym mowa w art. 24b ustawy

H. Różnica pomiędzy podatkiem należnym a należnymi zaliczkami

I. Kwota do zapłaty / Nadpłata

J. Odrębne zobowiązanie podatkowe

K. Inne zobowiązania podatkowe

Załączniki do CIT-8

CIT-ST	0	+
SSE-R	0	+
CIT-8/O	1	-
CIT-8/O nr 1		
CIT/BR	0	+
CIT-D	0	+
SPR/MT	0	+

Nagłówek deklaracji

Symbol wzoru formularza	CIT-8
Wariant formularza	26
4. Okres OD (dzień - miesiąc - rok)	01/01/2018
5. Okres DO (dzień - miesiąc - rok)	31/12/2018
6. Kod urzędu skarbowego	2610 URZĄD SKARBOWY W SANDOMIERZU
7. Określa, czy to jest złożenie, czy korekta dokumentu	1 złożenie po raz pierwszy deklaracji za dany okres

Wszystkie wartości w deklaracji CIT-8 oraz załącznikach są możliwe do edycji poza polami wyliczanymi. Aby dowiedzieć się w jaki sposób wyliczane jest dane pole należy najechać na nie kursorem myszki. W dymku pojawi się stosowna informacja.

WAPRO e-F formularze wersja 8.

System e-F formularze

Zapisz Zweryfikuj Drukuj Zakończ

Wyszukaj na stronie

☐ Pokaż tylko wypełnione pozycje

Deklaracja - CIT-8 wzór 26

A. Informacje nagłówkowe CIT-8

B. Podstawowe dane podatnika

B. Dane dodatkowe podatnika

C. Informacja o załącznikach

D. Ustalenie dochodu / Straty

E. Ustalenie podstawy opodatkowania / Straty

F. Obliczenie należnego podatku

G. Kwoty należnych zaliczek miesięcznych (art. 25 ust. 1, 1a oraz 6 ustawy) lub zaliczek kwartalnych (art. 25 ust. 1b i 1c ustawy) oraz kwot podatku, o którym mowa w art. 24b ustawy

H. Różnica pomiędzy podatkiem należnym a należnymi zaliczkami

I. Kwota do zapłaty / Nadpłata

J. Odrębne zobowiązanie podatkowe

K. Inne zobowiązania podatkowe

Załączniki do CIT-8

CIT-ST	0	+
SSE-R	0	+
CIT-8/O	1	+
CIT-8/O nr 1		

	Dochody (przychody) wolne i odliczenia z zysków kapitałowych	Dochody (przychody) wolne i odliczenia z innych źródeł przychodów
75. Razem dochody (przychody) wolne	76.	
77. Dochód po odliczeniu dochodów (przychodów) wolnych	78.	49 327,00
79. Odliczenie od dochodu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	80.	5 680,00
81. Dochód po odliczeniu straty z lat ubiegłych według zasad obowiązujących do dnia 31 grudnia 2017 r.	82.	43 647,00
83. Odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	84.	
85. Inne odliczenia od dochodu	86.	
87. Razem odliczenia od dochodu	88.	5 680,00
89. Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych	90.	
91. Razem dochody (przychody) wolne i odliczenia	92.	5 680,00

Nazwa w pliku XML: [P_92]
W poz. 92 należy wpisać sumę kwot z poz. 76, 88 i 90.

Podstawa opodatkowania / Strata

93. Podstawa opodatkowania	93.	43 647,00
94. Strata	94.	

Odliczenia od podstawy opodatkowania

95. Odliczenia zmniejszające podstawę opodatkowania z tytułu wydatków na nabycie nowej technologii	95.	
--	-----	--

UWAGA – w związku z wprowadzeniem konieczności wykazywania strat z lat ubiegłych (powstałych przed 31 grudnia 2017 r.) z podziałem na straty kapitałowe i pochodzące z innych źródeł **jedynie na deklaracji CIT-8** (nie stosujemy takiego podziału na deklaracji CIT-8/O) pola 152 i 153 deklaracji CIT-8/O wyliczane są na podstawie pól 79 lub 80 deklaracji CIT-8 oraz 135 lub 136 i 150 lub 151 deklaracji CIT-8/O.

WAPRO e-Formularze wersja 8.0.0

System e-Formularze

Zapisz Zweryfikuj Drukuj Zakończ

Wyszukaj na stronie

☐ Pokaż tylko wypełnione pozycje

Powrót do deklaracji

CIT-8/O nr 1

Nagłówek załącznika CIT-8/O

B. Dochody (Przychody) wolne i odliczenia od dochodu

B.1. Dochody (Przychody) wolne lub zwolnione od podatku

B.2. Odliczenia od dochodu / strat z lat ubiegłych

B.3. Inne odliczenia od dochodu

B.4. Razem odliczenia od dochodu

C. Odliczenia z tytułu wydatków inwestycyjnych

D. Odliczenia od podstawy opodatkowania

E. Zwolnienia, zaniechania, obniżki i odliczenia od podatku

F. Dane informacyjne

B.4. Razem odliczenia od dochodu

152. Razem odliczenia od dochodu - Dochody (przychody) z zysków kapitałowych;	152.	0,00
153. Razem odliczenia od dochodu - Dochody (przychody) z innych źródeł przychodów	153.	5 680,00

Nazwa w pliku XML: [P_153]
W poz. 153 należy wpisać sumę kwot z poz. 94, 136 i 151. Odliczona w poz. 152 i 153 kwota, o której mowa w poz. 94, nie może przekroczyć tej kwoty.

Komentarz producenta: Aby pole 153 mogło być odpowiednio obliczone, w przypadku odliczeń strat w polu 94 załącznika CIT-8/O, konieczne jest podzielenie straty z pola 94 i odpowiednie wypełnienie pól 79 i 80 na głównym formularzu deklaracji CIT-8.

Pola wyliczane przeliczają się automatycznie po przejściu do kolejnej sekcji sprawozdania.

Po uzupełnieniu całej deklaracji można ją **zapisać** lub **wydrukować**. Podczas zapisywania program przeprowadza **walidację formularza** (sprawdza jego poprawność). Walidację można także uruchomić po wybraniu przycisku **Zweryfikuj**. Jeżeli w deklaracji zostaną wykryte **błędy** zostanie wyświetlony odpowiedni komunikat, a po jego zamknięciu przy sekcjach w których wprowadzono błędne wartości pojawi się czerwony **wykrzyknik**. Po kliknięciu na nagłówek sekcji program wyświetli **dokładny opis** w polu w którym pojawił się błąd.

WAPRO e-Formularze wersja 8.0.0

System e-Formularze

Zapisz Zweryfikuj Drukuj Zakończ

Wyszukaj na stronie

Pokaż tylko wypełnione pozycje

Deklaracja - CIT-8 wzór 26

A. Informacje nagłówkowe CIT-8

B. Podstawowe dane podatnika

B. Dane dodatkowe podatnika

C. Informacja o załącznikach

D. Ustalenie dochodu / Straty

E. Ustalenie podstawy opodatkowania / Straty

F. Obliczenie należnego podatku

G. Kwoty należnych zaliczek miesięcznych (art. 25 ust. 1, 1a oraz 6 ustawy) lub zaliczek kwartalnych (art. 25 ust. 1b i 1c ustawy) oraz kwot podatku, o którym mowa w art. 24b ustawy

H. Różnica pomiędzy podatkiem należnym a należnymi zaliczkami

I. Kwota do zapłaty / Nadpłata

J. Odrębne zobowiązanie podatkowe

K. Inne zobowiązania podatkowe

Załączniki do CIT-8

CIT-ST	0	+
SSE-R	0	+
CIT-8/O	1	+
CIT-8/O nr 1		-
CIT/BR	0	+
CIT-D	0	+
SPR/MT	0	+
CIT/MIT	0	+
CIT/8SP	0	+

Podstawowe dane podatnika

Dane podatnika - Podstawowy zestaw danych identyfikacyjnych o osobie niefizycznej

1. Identyfikator podatkowy NIP 1111111111

8. Pełna nazwa Prezentacja

Dane podatnika - Dane określające adres

☒ Informacje opisujące adres polski
☐ Informacje opisujące adres zagraniczny

Informacje opisujące adres polski

9. Kod kraju PL POLSKA

10. Województwo mazowieckie

11. Powiat Pole nie może być puste

12. Gmina m.st Warszawa

13. Nazwa ulicy Przykładowa

14. Numer budynku 4

15. Numer lokalu 225

16. Nazwa miejscowości Warszawa

17. Kod pocztowy 00-001

18. Nazwa urzędu pocztowego Warszawa-Targówek

UWAGA – Aby deklaracja była poprawna, niezbędne jest zaznaczenie pouczenia widocznego po kliknięciu na nagłówek formularza Deklaracja – CIT-8 wzór 26.

WAPRO e-Formularze wersja 8.0.0

System e-Formularze

Zapisz Zweryfikuj Drukuj Zakończ

Wyszukaj na stronie

Pokaż tylko wypełnione pozycje

Deklaracja - CIT-8 wzór 26

A. Informacje nagłówkowe CIT-8

B. Podstawowe dane podatnika

B. Dane dodatkowe podatnika

C. Informacja o załącznikach

D. Ustalenie dochodu / Straty

E. Ustalenie podstawy opodatkowania / Straty

F. Obliczenie należnego podatku

G. Kwoty należnych zaliczek miesięcznych (art. 25 ust. 1, 1a oraz 6 ustawy) lub zaliczek kwartalnych (art. 25 ust. 1b i 1c ustawy) oraz kwot podatku, o którym mowa w art. 24b ustawy

H. Różnica pomiędzy podatkiem należnym a należnymi zaliczkami

I. Kwota do zapłaty / Nadpłata

J. Odrębne zobowiązanie podatkowe

K. Inne zobowiązania podatkowe

Załączniki do CIT-8

CIT-ST	0	+
SSE-R	0	+
CIT-8/O	1	+
CIT-8/O nr 1		-
CIT/BR	0	+
CIT-D	0	+
SPR/MT	0	+
CIT/MIT	0	+
CIT/8SP	0	+

CIT-8 - Zeznanie o wysokości osiągniętego dochodu (poniesionej straty) przez podatnika podatku dochodowego od osób prawnych

A. Informacje nagłówkowe CIT-8

B. Podstawowe dane podatnika

B. Dane dodatkowe podatnika

C. Informacja o załącznikach

D. Ustalenie dochodu / Straty

E. Ustalenie podstawy opodatkowania / Straty

F. Obliczenie należnego podatku

G. Kwoty należnych zaliczek miesięcznych (art. 25 ust. 1, 1a oraz 6 ustawy) lub zaliczek kwartalnych (art. 25 ust. 1b i 1c ustawy) oraz kwot podatku, o którym mowa w art. 24b ustawy

H. Różnica pomiędzy podatkiem należnym a należnymi zaliczkami

I. Kwota do zapłaty / Nadpłata

J. Odrębne zobowiązanie podatkowe

K. Inne zobowiązania podatkowe

Zaznaczenie pola oznacza potwierdzenie zapoznania się z treścią i akceptację poniższych pouczeń:

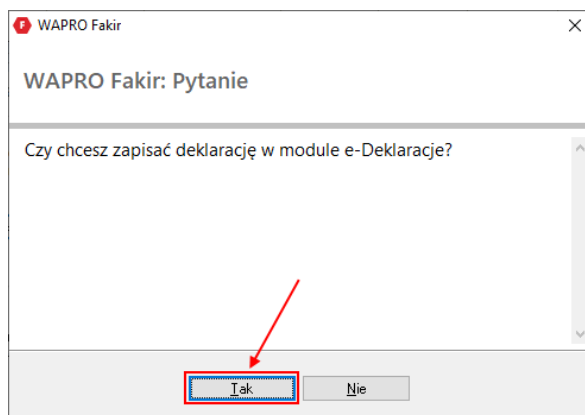
Niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego zgodnie z przepisami ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1201, z późn. zm.), na odsetki od wykazanych i nieuiszczonych w obowiązujących terminach lub uiszczonych w niepełnej wysokości kwot z poz. 112-188, 190-194, 196-200 i 202-206.

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 213, 221-226, 233-238, 245-250, 256-260, 262 i 263 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 uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

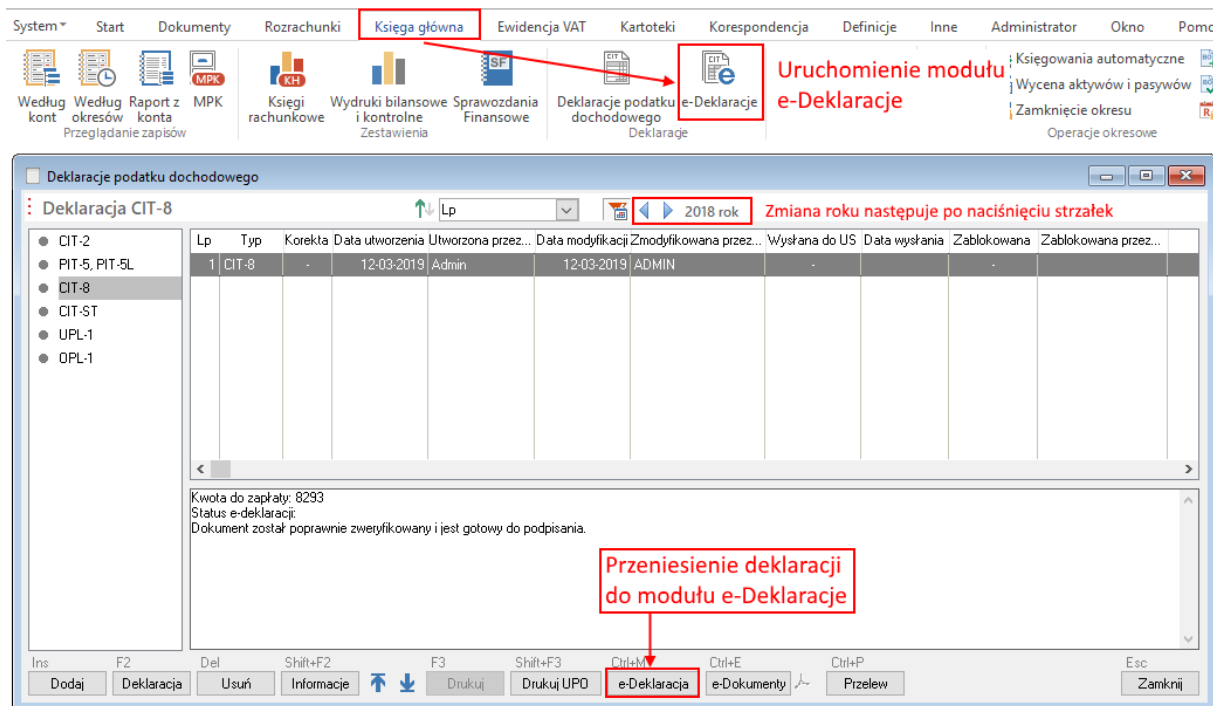
☐ Pole musi być zaznaczone

Po zapisaniu formularza pojawia się w programie WAPRO Fakir pytanie, czy zapisać dokument w module e-Deklaracji. Po wybraniu opcji TAK istnieje możliwość podpisania i wysyłki deklaracji w programie.

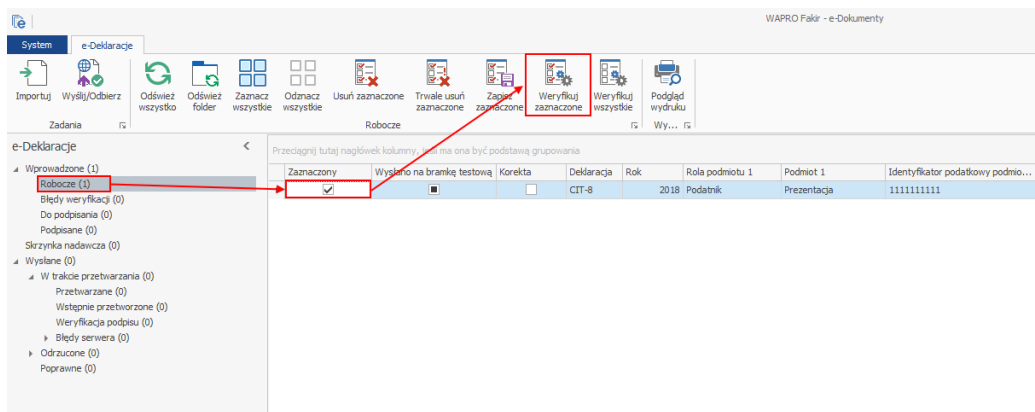


Jeżeli deklaracja nie została przeniesiona do modułu e-Deklaracji podczas jej zapisywania, możliwe jest jej przeniesienie po podświetleniu deklaracji i wybraniu przycisku e-Deklaracja.

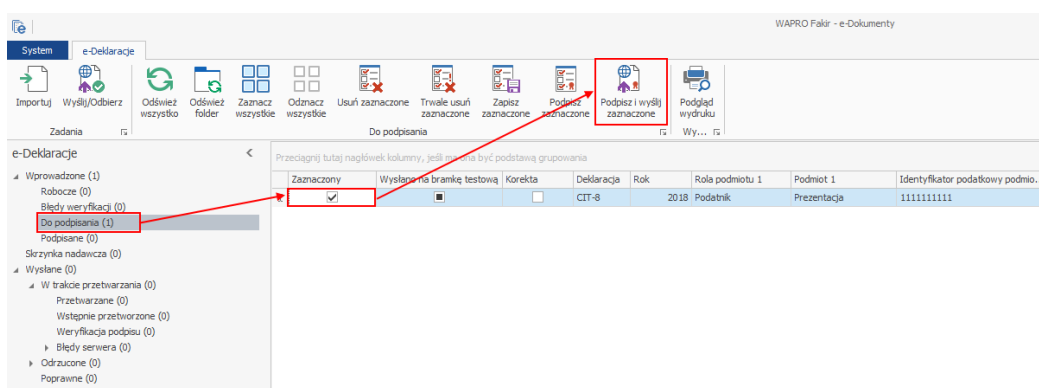
Aby przejść do podpisywania deklaracji CIT-8 należy uruchomić moduł e-Deklaracje poprzez ikonę e-Deklaracje dostępną w menu Księga Główna.



W module e-Deklaracje w sekcji Robocze zaznaczamy deklarację CIT-8 po czym wybieramy ikonę Weryfikuj zaznaczone. Program ponownie sprawdza jej poprawność.



Po wykonaniu tej czynności deklaracja pojawia się w sekcji **Do podpisania**.
Zaznaczamy deklarację i klikamy na ikonę **Podpisz i wyślij** zaznaczone.



W kolejnych oknach wybieramy certyfikat podpisu kwalifikowanego lub wpisujemy kwotę przychodu za poprzedni rok. Po podpisaniu następuje wysyłka deklaracji, a po pewnym czasie program pobiera UPO.

Deklarację CIT-8 z numerem referencyjnym możemy wydrukować po wejściu do e-Formularza deklaracji, kliknięciu **Drukuj** i wybraniu opcji **Wydruk postaci graficznej**.

