

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika 6 8 3 1 1 3 0 9 9 0	2. Nr dokumentu 3fda8814782fefa68441790a56ef50b6	3. Status
---	---	-----------

Prawidłowe wypełnienie formularza ułatwi wcześniejsze zapoznanie się z broszurą informacyjną dostępną w urzędach.

PIT-36L

ZEZNANIE O WYSOKOŚCI OSIĄGNIĘTEGO DOCHODU (PONIESIONEJ STRATY)

w roku podatkowym

4. Rok

2 0 2 1

Formularz jest przeznaczony dla podatników prowadzących pozarolniczą działalność gospodarczą lub działy specjalne produkcji rolnej, do których ma zastosowanie art. 30c ustawy z dnia 26 lipca 1991 r. o podatku dochodowym od osób fizycznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1128, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”.

Podstawa prawna: Art. 45 ust. 1a pkt 2 ustawy.
Termin składania: Od dnia 15 lutego do dnia 30 kwietnia roku następującego po roku podatkowym, z zastrzeżeniem art. 45 ust. 7 ustawy.
Miejsce składania: Urząd, o którym mowa w art. 45 ustawy, zwany dalej „urzędem”.

A. MIEJSCE I CEL SKŁADANIA ZEZNANIA

5. Urząd, do którego jest adresowane zeznanie

URZĄD SKARBOWY W WIELICZCE

6. Cel złożenia formularza (zaznaczyć właściwy kwadrat):



1. złożenie zeznania



2. korekta zeznania

7. Rodzaj korekty (zaznaczyć właściwy kwadrat):

1. korekta zeznania, o której mowa w art. 81 Ordynacji podatkowej¹⁾2. korekta zeznania składana w toku postępowania podatkowego w sprawie unikania opodatkowania, o której mowa w art. 81b § 1a Ordynacji podatkowej²⁾

B. DANE IDENTYFIKACYJNE

8. Nazwisko

OBLĄZA

9. Pierwsze imię

KATARZYNA

10. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)

0 4 0 6 1 9 7 0

C. INFORMACJE DODATKOWE (należy zaznaczyć właściwe kwadraty):

11. ☐ podatnik dokonał korekty cen transferowych, o której mowa w art. 23q ustawy
12. ☐ podatnik korzystał w jednym z pięciu lat poprzedzających rok wykazany w poz. 4 ze zwolnienia na podstawie art. 44 ust. 7a ustawy i w roku podatkowym wykazanym w poz. 4 dokonuje doliczenia na podstawie art. 44 ust. 7f ustawy
13. ☐ podatnik występuje o zwrot niewykorzystanego odliczenia na podstawie art. 26ea ustawy
14. ☐ podatnik wybrał metodę ustalania daty powstawania przychodów na podstawie art. 14 ust. 1j ustawy
15. ☐ podatnik wybrał metodę ustalania różnic kursowych, o której mowa w art. 14b ust. 2 ustawy
16. ☐ podatnik rezygnuje ze stosowania metody ustalania różnic kursowych, o której mowa w art. 14b ust. 2 ustawy
17. ☐ podatnik wybrał prowadzenie ksiąg rachunkowych na podstawie art. 24a ust. 5 ustawy
18. ☐ podatnik wybrał kwartalny sposób wpłacania zaliczek na podstawie art. 44 ust. 3h ustawy
19. ☐ podatnik wybrał wpłacanie zaliczek w formie uproszczonej na podstawie art. 44 ust. 6b ustawy
20. ☐ podatnik złożył sprawozdanie o realizacji uprzedniego porozumienia cenowego APA-P

12a. Rok

Poz. 12a wypełniają podatnicy, którzy zaznaczyli kwadrat w poz. 12 (podać rok, w którym podatnik korzystał ze zwolnienia na podstawie art. 44 ust. 7a ustawy)

1. _____

D. DOCHODY / STRATY ZE ŹRÓDEŁ PRZYCHODÓW

Źródło przychodów	Przychód zł, gr	Koszty uzyskania przychodów zł, gr	Dochód ³⁾ (b – c) zł, gr	Strata ³⁾ (c – b) zł, gr	Należna zaliczka zł
a	b	c	d	e	f
1. Pozarolnicza działalność gospodarcza ⁴⁾	21. 4 953 969,91	22. 4 179 766,99	23. 774 202,92	24. 0,00	25. 140 339
2. Działy specjalne produkcji rolnej	26.	27.	28.	29.	30.

E. ODLICZENIE DOCHODU ZWOLNIONEGO, STRAT, SKŁADEK NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I KOSZTÓW KWALIFIKOWANYCH ORAZ INNE ODLICZENIA

Suma kwot z poz. 31, 33, 34 i 35 nie może przekroczyć sumy kwot z poz. 23 i 28.

zł, gr

Dochód zwolniony od podatku – na podstawie art. 21 ust. 1 pkt 63b ustawy

31.

0,00

32. Straty z lat ubiegłych (wymienić źródła):

33.

POLTAX		POLA JASNE WYPEŁNIA PODATNIK, POLA CIEMNE WYPEŁNIA URZĄD. WYPEŁNIĆ DUŻYMI, DRUKOWANYMI LITERAMI CZARNYM LUB NIEBIESKIM KOLOREM. Składanie w wersji elektronicznej: www.podatki.gov.pl	
	Składki na ubezpieczenia społeczne	34.	12 972,74
	Odliczenia – wykazane w części B załącznika PIT/O	35.	
	Dochód po odliczeniach Od sumy kwot z poz. 23 i 28 należy odjąć sumę kwot z poz. 31, 33, 34 i 35.	36.	761 230,18
	Koszty kwalifikowane wykazane w poz. 43 załącznika PIT/BR	37.	
	Odliczenie z tytułu kosztów kwalifikowanych w roku podatkowym Odliczenie nie może przekroczyć kwoty z poz. 36.	38.	
	Koszty kwalifikowane do odliczenia w latach następnych zgodnie z art. 26e ust. 8 ustawy	39.	

F. USTALENIE PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU / STRATY

F.1. ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU / ZMNIEJSZENIA STRATY		zł,	gr
Utrata prawa do odliczeń z tytułu ulg inwestycyjnych lub utrata prawa do odliczeń związanych z nabyciem nowych technologii albo utrata prawa do zwolnienia na podstawie przepisów wykonawczych do ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1670, z późn. zm.) lub art. 21 ust. 5b i 5c ustawy Należy wpisać kwoty dokonanych odliczeń, do których utracono prawo.	40.		
Zwiększenia podstawy obliczenia podatku	41.		
Zmniejszenia straty z pozarolniczej działalności gospodarczej	42.		
Zmniejszenia straty z działów specjalnych produkcji rolnej	43.		
Strata z pozarolniczej działalności gospodarczej po zmniejszeniach	44.		
Strata z działów specjalnych produkcji rolnej po zmniejszeniach	45.		

F.2. ZWIĘKSZENIA / ZMNIEJSZENIA STRATY O WARTOŚĆ WIERZYTELNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z TRANSAKCJI HANDLOWYCH ZAWARTYCH W RAMACH DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ		zł,	gr
Zwiększenia straty na podstawie art. 26i ust. 2 pkt 1 oraz ust. 8 ustawy Należy wpisać sumę kwot z poz. 12 oraz z poz. 30 załącznika PIT/WZ w części, w jakiej nie zostały uwzględnione w załączniku PIT/IP – jeżeli kwota w poz. 44 jest większa od 0.	46.		
Strata po zwiększeniach Do kwoty z poz. 44 należy dodać kwotę z poz. 46.	47.	0,00	
Zmniejszenia straty na podstawie art. 26i ust. 2 pkt 2 oraz ust. 7 ustawy Należy wpisać sumę kwot z poz. 18 oraz z poz. 24 załącznika PIT/WZ w części, w jakiej nie zostały uwzględnione w załączniku PIT/IP – jeżeli kwota w poz. 44 jest większa od 0.	48.		
Strata po zmniejszeniach – do odliczenia w kolejnych latach Od kwoty z poz. 47 należy odjąć kwotę z poz. 48. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	49.	0,00	
Kwota podlegająca doliczeniu do podstawy obliczenia podatku Od kwoty z poz. 48 należy odjąć kwotę z poz. 47. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	50.		

F.3. ZWIĘKSZENIA / ZMNIEJSZENIA STRATY O WARTOŚĆ WIERZYTELNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z TRANSAKCJI HANDLOWYCH ZAWARTYCH W RAMACH DZIAŁÓW SPECJALNYCH PRODUKCJI ROLNEJ			
Zwiększenia straty na podstawie art. 26i ust. 2 pkt 1 oraz ust. 8 ustawy Należy wpisać sumę kwot z poz. 36 oraz z poz. 54 załącznika PIT/WZ - jeżeli kwota w poz. 45 jest większa od 0.	51.		
Strata po zwiększeniach Do kwoty z poz. 45 należy dodać kwotę z poz. 51.	52.	0,00	
Zmniejszenia straty na podstawie art. 26i ust. 2 pkt 2 oraz ust. 7 ustawy Należy wpisać sumę kwot z poz. 42 oraz z poz. 48 załącznika PIT/WZ - jeżeli kwota w poz. 45 jest większa od 0.	53.		
Strata po zmniejszeniach – do odliczenia w kolejnych latach Od kwoty z poz. 52 należy odjąć kwotę z poz. 53. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	54.	0,00	
Kwota podlegająca doliczeniu do podstawy obliczenia podatku Od kwoty z poz. 53 należy odjąć kwotę z poz. 52. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	55.		

F.4. PODSTAWA OBLICZENIA PODATKU PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI F.1., F.2 I F.3.

Dochód do opodatkowania	56.	zł, gr
Od kwoty z poz. 36 należy odjąć kwotę z poz. 38, a następnie dodać kwoty z poz. 41 oraz 50 i 55.		761 230,18

F.5. ZWIĘKSZENIA I ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU O WARTOŚĆ WIERZYTELNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ WYNIKAJĄCYCH Z TRANSAKCJI HANDLOWYCH

F.5.1. ZWIĘKSZENIA PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU

Wartość zobowiązań i wierzytelności zwiększających podstawę obliczenia podatku, o których mowa w art. 26i ust. 1 pkt 2 i ust. 7 ustawy	57.	zł, gr
Suma kwot z poz. 18 i 24 w części, w jakiej nie zostały uwzględnione w załączniku PIT/IP, oraz z poz. 42 i 48 załącznika PIT/WZ.		
Kwotę z poz. 18 i 24 załącznika PIT/WZ sumuje się, jeżeli kwota w poz. 44 jest równa 0; kwotę z poz. 42 i 48 załącznika PIT/WZ sumuje się, jeżeli kwota w poz. 45 jest równa 0.		

F.5.2. ZMNIEJSZENIA PODSTAWY OBLICZENIA PODATKU

Wartość wierzytelności i zobowiązań zmniejszających podstawę obliczenia podatku, o których mowa w art. 26i ust. 1 pkt 1 i ust. 8 ustawy	58.	zł, gr
Suma kwot z poz. 12 i 30 w części, w jakiej nie zostały uwzględnione w załączniku PIT/IP, oraz z poz. 36 i 54 załącznika PIT/WZ.		
Kwotę z poz. 12 i 30 załącznika PIT/WZ sumuje się, jeżeli kwota w poz. 44 jest równa 0; kwotę z poz. 36 i 54 załącznika PIT/WZ sumuje się, jeżeli kwota w poz. 45 jest równa 0.		

F.5.3. PODSTAWA OBLICZENIA PODATKU PO UWZGLĘDNIENIU KWOT Z CZĘŚCI F.5.1. I F.5.2.

Podstawa obliczenia podatku po zwiększeniach i zmniejszeniach Do kwoty z poz. 56 należy dodać kwotę z poz. 57, a następnie odjąć kwotę z poz. 58. Jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	59.	zł, gr
Wartość nierozliczonych wierzytelności i zobowiązań zmniejszających podstawę obliczenia podatku, do odliczenia w kolejnych latach na podstawie art. 26i ust. 3 oraz ust. 8 ustawy Od kwoty z poz. 58 należy odjąć sumę kwot z poz. 56 i 57. Jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	60.	0,00
Wartość nieodliczonych w poprzednich latach wierzytelności i zobowiązań zmniejszających podstawę obliczenia podatku Kwota odliczenia nie może być wyższa od kwoty z poz. 59.	61.	
Podstawa obliczenia podatku po odliczeniu Od kwoty z poz. 59 należy odjąć kwotę z poz. 61.	62.	761 230,18

G. OBLICZENIE PODATKU

Dochód do opodatkowania	63.	zł, gr
Należy wpisać kwotę z poz. 62.		761 230,18
Podstawa obliczenia podatku (po zaokrągleniu do pełnych złotych)	64.	
Należy wpisać kwotę z poz. 63.		761 230 zł
Obliczony podatek – zgodnie z art. 30c ust. 1 ustawy przy zastosowaniu stawki 19%	65.	144 633,70
Należy obliczyć podatek od podstawy z poz. 64.		
Doliczenia do podatku	66. Tytuł (wymienić):	67.
Podatek zapłacony za granicą – zgodnie z art. 30c ust. 4 i 5 ustawy (przeliczony na złote)	68.	
Podatek	69.	
Do kwoty z poz. 65 należy dodać kwotę z poz. 67 i odjąć kwotę z poz. 68. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.		144 633,70

H. ODLICZENIA OD PODATKU

Suma kwot z poz. 70 i 71 nie może przekroczyć kwoty podatku wykazanej w poz. 69.		zł, gr
Składki na ubezpieczenie zdrowotne	70.	4 257,38
Odliczenia od podatku – wykazane w części C załącznika PIT/O	71.	

I. OBLICZENIE ZOBOWIĄZANIA PODATKOWEGO

Podatek po odliczeniach	72.	zł, gr
Od kwoty z poz. 69 należy odjąć sumę kwot z poz. 70 i 71.		140 376,32
Podatek należny (po zaokrągleniu do pełnych złotych)	73.	
Kwota z poz. 72.		140 376 zł
Suma należnych zaliczek za rok podatkowy	74.	
Należy wpisać sumę kwot z poz. 25 i 30.		140 339 zł

Różnica między podatkiem należnym a sumą należnych zaliczek za rok podatkowy	75.
Od kwoty z poz. 73 należy odjąć kwotę z poz. 74. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	37 zł
Różnica między sumą należnych zaliczek za rok podatkowy a podatkiem należnym	76.
Od kwoty z poz. 74 należy odjąć kwotę z poz. 73. Jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	zł

J. ZALICZKI, O KTÓRYCH MOWA W ART. 44 UST. 1 PKT 1 USTAWY, ORAZ PODATEK, O KTÓRYM MOWA W ART. 30G USTAWY

Pozycje dotyczące należnych zaliczek oraz zapłaconych zaliczek wypełniają również podatnicy, o których mowa w art. 44 ust. 14 ustawy.

Miesiące	I	II	III / I kwartał	IV	V	VI / II kwartał	
Należna zaliczka	77. 7 005 zł	78. 7 582 zł	79. 16 674 zł	80. 11 114 zł	81. 11 371 zł	82. 12 158 zł	
Należny podatek, o którym mowa w art. 30g ustawy	83. zł	84. zł	85. zł	86. zł	87. zł	88. zł	
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 30g ustawy	89. zł	90. zł	91. zł	92. zł	93. zł	94. zł	
Zapłacona zaliczka	95. 7 005 zł	96. 7 582 zł	97. 16 674 zł	98. 11 114 zł	99. 11 371 zł	100. 12 158 zł	
Miesiące	VII	VIII	IX / III kwartał	X	XI	XII / IV kwartał	Razem
Należna zaliczka	101. 10 686 zł	102. 10 568 zł	103. 11 151 zł	104. 9 969 zł	105. 13 561 zł	106. 18 500 zł	107. 140 339 zł
Należny podatek, o którym mowa w art. 30g ustawy	108. zł	109. zł	110. zł	111. zł	112. zł	113. zł	114. 0 zł
Zapłacony podatek, o którym mowa w art. 30g ustawy	115. zł	116. zł	117. zł	118. zł	119. zł	120. zł	121. 0 zł
Zapłacona zaliczka	122. 10 686 zł	123. 10 568 zł	124. 11 151 zł	125. 9 969 zł	126. 13 561 zł	127. 18 500 zł	128. 140 339 zł

K. PODATEK DO ZAPŁATY / NADPŁATA

Suma wpłat dokonanych przez podatnika	129.
Należy wpisać sumę kwot z poz. 121 i 128.	140 339 zł
Różnica między należnym podatkiem, o którym mowa w art. 30g ustawy, a podatkiem należnym	130.
Od kwoty z poz. 114 należy odjąć kwotę z poz. 73. Jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	0 zł
Zryczałtowany podatek dochodowy, o którym mowa w art. 29, 30 i 30a ustawy, jeżeli podatek ten nie został pobrany przez płatnika, z wyjątkiem podatku wykazanego w poz. 132, 133 i w części L (po zaokrągleniu do pełnych złotych ⁵⁾)	131.
Zryczałtowany podatek obliczony od przychodów (dochodów), o których mowa w art. 30a ust. 1 pkt 1–5 ustawy, uzyskanych poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej	132.
Podatek zapłacony za granicą, o którym mowa w art. 30a ust. 9 ustawy (przeliczony na złote)	133.
Kwota z poz. 133 nie może przekroczyć kwoty z poz. 132.	
Różnica między zryczałtowanym podatkiem a podatkiem zapłaconym za granicą (po zaokrągleniu do pełnych złotych ⁵⁾)	134.
Od kwoty z poz. 132 należy odjąć kwotę z poz. 133.	0,00
Podatek wykazany w załączniku PIT/IP	135.
PODATEK DO ZAPŁATY	136.
Od sumy kwot z poz. 73, 130, 131, 134 i 135 należy odjąć kwotę z poz. 129. Jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	37,00
NADPŁATA	137.
Od kwoty z poz. 129 należy odjąć sumę kwot z poz. 73, 130, 131, 134 i 135. Jeżeli wynik jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	

L. ZRYCZAŁTOWANY PODATEK DOCHODOWY, O KTÓRYM MOWA W ART. 44 UST. 1B USTAWY

Wypełniają osoby niemające miejsca zamieszkania na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej uzyskujące przychody, o których mowa w art. 29 ustawy, bez pośrednictwa płatników.

Miesiące	I	II	III	IV	V	VI
Podatek	138. zł	139. zł	140. zł	141. zł	142. zł	143. zł
Miesiące	VII	VIII	IX	X	XI	XII
Podatek	144. zł	145. zł	146. zł	147. zł	148. zł	149. zł

M. ODSETKI NALICZONE ZGODNIE Z ART. 22E UST. 1 PKT 4 I UST. 2 USTAWY

Miesiące	I	II	III	IV	V	VI
Odsetki	150. zł	151. zł	152. zł	153. zł	154. zł	155. zł
Miesiące	VII	VIII	IX	X	XI	XII

Odsetki	156.	157.	158.	159.	160.	161.
	zł	zł	zł	zł	zł	zł

N. DOCHODY (PRZYCHODY) WYKAZYWANE NA PODSTAWIE ART. 45 UST. 3C USTAWY

162. Dochody (przychody)

O. WNIOSEK O PRZEKAZANIE 1% PODATKU NALEŻNEGO NA RZECZ ORGANIZACJI POŻYTKU PUBLICZNEGO (OPP)

Należy podać numer wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego (numer KRS) organizacji wybranej z wykazu prowadzonego na podstawie odrębnych przepisów oraz wysokość kwoty na jej rzecz.

163. Numer KRS

0000396361

Wnioskowana kwota

Kwota z poz. 164 nie może przekroczyć 1% kwoty z poz. 73, po zaokrągleniu do pełnych dziesiątek groszy w dół.

164.

1 403,70

P. INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE

Podatnicy, którzy wypełnili część O, w poz. 165 mogą podać cel szczegółowy 1%, a zaznaczając kwadrat w poz. 166, wyrazić zgodę na przekazanie OPP swojego imienia, nazwiska i adresu wraz z informacją o kwocie z poz. 164. W poz. 167 można podać dodatkowe informacje, np. ułatwiające kontakt z podatnikiem (telefon, e-mail).

165. Cel szczegółowy 1%

0183327 Dagmara

166. Wyrażam zgodę

☐

167.

Q. INFORMACJE O ZAŁĄCZNIKACH

W poz. 168–179 należy podać liczbę załączników.

168. PIT/B	169. PIT/IP	170. PIT/ZG	171. PIT/BR	172. PIT/DS	173. PIT/Z
1					
174. PIT/PM	175. PIT/O	176. PIT/NZI	177. PIT/MIT	178. PIT/WZ	179. PIT/SE

R. RACHUNEK OSOBISTY WŁAŚCIWY DO ZWROTU NADPŁATY

Jeżeli z zeznania wynika nadpłata w tej części można wskazać rachunek bankowy lub w spółdzielczej kasie oszczędnościowo-kredytowej (SKOK), inny niż związany z prowadzoną działalnością gospodarczą, na który ma nastąpić jej zwrot. Podaje się rachunek, którego posiadaczem (współposiadaczem) jest podatnik. Wskazany rachunek aktualizuje poprzednio zgłoszony rachunek służący do zwrotu podatku lub nadpłaty podatnika.

180. Posiadacz rachunku (należy wskazać imię i nazwisko posiadacza, a w przypadku, gdy jest to rachunek wspólny – imiona i nazwiska wszystkich współposiadaczy):

181. Kraj siedziby banku (oddziału) (uzupełnić wyłącznie, gdy wskazano rachunek zagraniczny)

182. Pełny numer rachunku (w przypadku rachunku zagranicznego należy podać kod SWIFT)

183. Waluta, w której prowadzony jest rachunek

1. Numer IBAN:

2. Kod SWIFT:

S. KARTA DUŻEJ RODZINY (KDR)

Wypełnienie poz. 184 nie jest obowiązkowe.

184. Podatnik posiada ważną KDR

☐ 1. tak

T. PODPIS PODATNIKA / PEŁNOMOCNIKA

185. Podpis podatnika

186. Imię i nazwisko oraz podpis pełnomocnika

Objaśnienia

- 1) Ilekcroć jest mowa o Ordynacji podatkowej, oznacza to ustawę z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2021 r. poz. 1540, z późn. zm.).
- 2) W przypadku zaznaczenia w poz. 7 kwadratu nr 2 korektę składa się wraz z uzasadnieniem przyczyn korekty.
- 3) Sposób obliczenia dochodu (straty) z pozarolniczej działalności gospodarczej nie ma zastosowania do podatników, którzy zaznaczyli kwadrat w poz. 12 (wypełniają informację PIT/Z) lub doliczają dochód z kwalifikowanych praw własności intelektualnej niepodlegający opodatkowaniu na podstawie art. 30ca ust. 1 ustawy, tj. według stawki 5%.
- 4) W poz. 21 i 22 nie wykazuje się przychodu i kosztów uzyskania przychodu, które podatnik wykazuje w załączniku PIT/IP.
- 5) Zgodnie z art. 63 § 1a Ordynacji podatkowej, w przypadku zryczałtowanego podatku dochodowego, o którym mowa w art. 30a ust.1 pkt 1–3 ustawy, kwotę należy zaokrąglić do pełnych groszy w górę.

Pouczenia

W przypadku niewpłacenia w obowiązujących terminach kwot z poz. 136 i 138-161 lub wpłacenia ich w niepełnej wysokości niniejsze zeznanie stanowi podstawę do wystawienia tytułu wykonawczego, w tym również na odsetki od kwot wykazanych w poz. 77-106, 108-113, 115-120 i 122-127, zgodnie z art. 3a § 1 pkt 1 ustawy z dnia 17 czerwca 1966 r. o postępowaniu egzekucyjnym w administracji (Dz. U. z 2020 r. poz. 1427, z późn. zm.).

Za podanie nieprawdy lub zatajenie prawdy i przez to narażenie podatku na uszczuplenie grozi odpowiedzialność przewidziana w Kodeksie karnym skarbowym.

1. Identyfikator podatkowy NIP podatnika

6831130990

3fda8814782fefa68441790a56ef50b6

PIT/B

INFORMACJA O WYSOKOŚCI DOCHODU (STRATY)
Z POZAROLNICZEJ DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

w roku podatkowym

2021

3. Nr załącznika

1

Załącznik do zeznań: PIT-36, PIT-36S, PIT-36L i PIT-36LS.
Małżonkowie, bez względu na sposób rozliczenia rocznego (indywidualnie czy wspólnie z małżonkiem), składają odrębny załącznik PIT/B.

A. DANE IDENTYFIKACYJNE PODATNIKA

4. Nazwisko

OBLAZA

5. Pierwsze imię

KATARZYNA

6. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)

04061970

B. PRZYCHODY, KOSZTY I DOCHODY / STRATY Z POZAROLNICZEJ DZIAŁALNOŚCI
GOSPODARCZEJ, ZWANEJ DALEJ „DZIAŁALNOŚCIĄ GOSPODARCZĄ”^{1), 2)}

Przychód	Koszty uzyskania przychodu	Dochód	Strata
7.	8.	9.	10.

C. PRZYCHODY, KOSZTY I DOCHODY / STRATY W SPÓŁCE NIEBĘDĄCEJ OSOBĄ PRAWNĄ,
W KTÓREJ PODATNIK JEST WSPÓLNIKIEM²⁾

C.1. DANE DOTYCZĄCE SPÓŁKI (1)

11. Nazwa spółki				12. Udział podatnika			
ETISOFT KRAKÓW S.C. KATARZYNA I MAREK OBLĄZA				50 %			
13. Identyfikator podatkowy NIP							
6792828691							
Przychód		Koszty uzyskania przychodu		Dochód		Strata	
Spółki	Przypadający na podatnika	Spółki	Przypadające na podatnika	Spółki	Przypadający na podatnika	Spółki	Przypadająca na podatnika
zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr
14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.
9 907 939,82	4 953 969,91	8 359 533,97	4 179 766,99	1 548 405,85	774 202,92		

C.2. DANE DOTYCZĄCE SPÓŁKI (2)

11. Nazwa spółki				12. Udział podatnika					
13. Identyfikator podatkowy NIP									
Przychód		Koszty uzyskania przychodu		Dochód		Strata			
Spółki	Przypadający na podatnika	Spółki	Przypadające na podatnika	Spółki	Przypadający na podatnika	Spółki	Przypadająca na podatnika		
zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	zł, gr	
14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.		

D. ŁĄCZNY PRZYCHÓD, KOSZTY, DOCHÓD LUB STRATA PODATNIKA Z DZIAŁALNOŚCI
GOSPODARCZEJ^{2), 3)}

D.1. DANE DOTYCZĄCE PRZYCHODÓW, KOSZTÓW I DOCHODÓW / STRAT

Przychody	Koszty uzyskania przychodów	Dochód	Strata
Suma kwot z poz. 7 i 15	Suma kwot z poz. 8 i 17		
22.	23.	24.	25.
4 953 969,91	4 179 766,99	774 202,92	

D.2. ZWIĘKSZENIA DOCHODU / ZMNIEJSZENIA STRATY Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	
Dochód z kwalifikowanych praw własności intelektualnej niepodlegający opodatkowaniu na podstawie art. 30ca ust. 1 ustawy, tj. wg stawki 5%	26.
Strata po zmniejszeniu	27.
Od kwoty z poz. 25 należy odjąć kwotę z poz. 26; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	
Dochód podlegający doliczeniu	28.
Od kwoty z poz. 26 należy odjąć kwotę z poz. 25; jeżeli różnica jest liczbą ujemną, należy wpisać 0.	0,00
Dochód po doliczeniu	29.
Do kwoty z poz. 24 należy dodać kwotę z poz. 28.	774 202,92

D.3. ŁĄCZNY PRZYCHÓD, KOSZTY, DOCHÓD LUB STRATA PODATNIKA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PO DOLICZENIU ⁴⁾			
Kwoty wynikające z poz. od 30 do 33 należy wpisać odpowiednio do wiersza nr 3 w części E.1. lub wiersza nr 3 w części E.2. zeznania PIT-36 albo do części D zeznania PIT-36S, albo do wiersza nr 1 w części D zeznania PIT-36L, albo do części D zeznania PIT-36LS, a jeżeli podatnik wypełnia informację PIT/Z – do części B.1. albo do części C.1. tej informacji.			
Przychody	Koszty uzyskania przychodów	Dochód	Strata
30.	31.	32.	33.
4 953 969,91	4 179 766,99	774 202,92	

E. INFORMACJA O SKŁADKACH NA UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE, ZALICZONYCH DO KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW	
Nieodliczone od dochodu składki na ubezpieczenia społeczne zaliczone do kosztów uzyskania przychodów ⁵⁾	34.
W poz. 34 należy wykazać składki na ubezpieczenia społeczne ujęte w poz. 31.	

F. INFORMACJA O OKRESIE ZAWIESZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ PROWADZONEJ W FORMIE SPÓŁKI (SPÓŁEK) W ROKU PODATKOWYM	
Wypełnia wspólnik spółki jawnej, partnerskiej lub komandytowej, jeżeli spółka zawiesiła wykonywanie działalności gospodarczej. Należy wskazać nazwę pełną spółki, identyfikator NIP spółki oraz okresy zawieszenia wykonywania działalności gospodarczej w roku podatkowym. ⁶⁾	
35. Opis	

Objaśnienia

1) Jeżeli podatnik wykonuje różne rodzaje działalności lub wykonuje działalność w wielu miejscach i zgodnie z przepisami w sprawie prowadzenia podatkowej księgi przychodów i rozchodów (ksiąg rachunkowych) operacje gospodarcze ujmuje w więcej niż w jednej księdze – w części B wykazuje łączne przychody, koszty i dochody (straty).

2) Podatnik nie wykazuje przychodów, kosztów, dochodów/strat:
– z działalności gospodarczej prowadzonej na terenie specjalnej strefy ekonomicznej na podstawie zezwolenia, o którym mowa w art. 16 ust. 1 ustawy z dnia 20 października 1994 r. o specjalnych strefach ekonomicznych (Dz. U. z 2020 r. poz. 1670, z późn. zm.), lub na podstawie decyzji o wsparciu wydanej zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 maja 2018 r. o wspieraniu nowych inwestycji (Dz. U. z 2020 r. poz. 1752), jeżeli poniósł z tej działalności stratę w roku podatkowym,
– z działalności gospodarczej prowadzonej za granicą, o których mowa w art. 27 ust. 8 ustawy,
– które wykazuje w załączniku PIT/IP.

3) Jeżeli podatnik składa więcej niż jeden załącznik PIT/B, część D wypełnia w ostatnim załączniku, z tym że w części D w poz. 22 i 23 sumuje odpowiednie kwoty ze wszystkich załączników.

4) W poz. 30 i 31 należy wpisać odpowiednio kwoty z poz. 22 i 23, natomiast w poz. 32 i 33 odpowiednio kwoty z poz. 29 i 27.

5) Poz. 34 wypełniają podatnicy prowadzący pozarolniczą działalność gospodarczą wyłącznie na podstawie przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców (Dz. U. z 2021 r. poz.162) lub innych przepisów szczególnych, tj. osoby, o których mowa w art. 8 ust. 6 pkt 1 ustawy z dnia 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 423, z późn. zm.).
Pozycji tej nie wypełniają:
1. podatnicy prowadzący działalność gospodarczą przez mniej niż 60 dni kalendarzowych,
2. podatnicy będący jednocześnie wspólnikami spółki jawnej, komandytowej lub partnerskiej,
3. podatnicy prowadzący publiczną lub niepubliczną szkołę, inną formę wychowania przedszkolnego, placówkę lub ich zespół, na podstawie przepisów ustawy z dnia 14 grudnia 2016 r. - Prawo oświatowe (Dz.U. z 2021 r. poz. 1082).

6) Jeżeli podatnik jest wspólnikiem kilku spółek, informacje dotyczące wszystkich spółek może wykazać w jednym załączniku lub w kolejnych składanych załącznikach PIT/B.



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:

3fda8814782fefa68441790a56ef50b6

Dnia (data, czas):

2022-02-28T11:22:40.000+01:00

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

[14C1976AA36A85A707151775F29E96C2]

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

D6898F4E95A19E8A2AE35C8BFE5CFC48

Dokument zweryfikowano pod względem zgodności ze strukturą logiczną:

<http://crd.gov.pl/wzor/2022/01/04/11200/schemat.xsd> dla PIT-36L wariant 18 schemat 1-0E

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako pierwszy na dokumencie:

numer NIP

6831130990

Identyfikator podatkowy podmiotu występującego jako drugi na dokumencie:

Urząd skarbowy, do którego został złożony dokument:

URZĄD SKARBOWY W WIELICZCE

Stempel czasu:

MjAyMi0wMi0yOFQxMToyMjo0MC4wMDArMDE6MDA=

Dokument wystawiony automatycznie przez system teleinformatyczny Ministerstwa Finansów

Data i czas wystawienia dokumentu:

2022-02-28T11:22:47+01:00

UPO⁽⁶⁾

1/1