

Vieta VMI archyvo brūkšniniam kodui
Rašyti tik didžiosiomis spausdintinėmis raidėmis.

Susegimo vieta

PLN204A
Versija04

Forma patvirtinta Valstybinės mokesčių inspekcijos
prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko
2007 m. sausio 15 d. įsakymu Nr. VA-2
(2014 m. rugsėjo 12 d. įsakymo Nr. VA-76 redakcija)

S
p
a
u
d
a
s

I. Mokesčių mokėtojo ir deklaracijos duomenys

1Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)

2Mokesčių mokėtojo pavadinimas

3Pagrindinė vykdomos ekonominės veiklos rūšis (pagal EVRK)

4Vidutinis sąrašuose esančių darbuotojų skaičius

METINĖ PELNO MOKESČIO DEKLARACIJA

Užpildo neribotos civilinės atsakomybės juridiniai asmenys

5Užpildymo data

Registracijos Nr.

6Mokestinis laikotarpis nuo*

iki

7Užpildoma trumpesnio nei 12 mėnesių laikotarpio deklaracija

8Data**

9Ar buvo vykdomi sandoriai su vienetais, įregistruotais ar kitaip organizuotais tikslinėse teritorijose?

10Pajamų pripažinimo būdas (pagal PMĮ II skyriaus nuostatas):

11Prie deklaracijos pridedami šie priedai:

12PLN204F priedo lapų skaičius

13PLN204G priedo lapų skaičius

14PLN204C priedo lapų skaičius

15PLN204K priedo lapų skaičius

16Kitos ataskaitos

Mokestinio laikotarpio tipas:

17Pajamos (įplaukos), iš viso (17=18+24+29+32, jei 32>0)

18Apmokestinamosios pajamos (be pozityviųjų pajamų ir VP*** bei išvestinių finansinių priemonių perleidimo pajamų) (18>=19+20+21+22+23)

19pajamos už parduotas prekes, produkciją, suteiktas paslaugas

20pajamų padidinimas pagal PMĮ 40 str. 2 dalį

21pajamos iš ilgalaikio turto (įskaitant nebaigtą statybą) perleidimo (turto vertės padidėjimo pajamos, apskaičiuotos pagal PMĮ 16 str.)

22palūkanos

23pelnas iš užsienio valiutos kurso pokyčio

24Neapmokestinamosios pajamos, nurodytos PMĮ 12 str. (įrašoma suma iš PLN204Z priedo Z3 laukelio)

25Sąnaudų sumos, laikomos leidžiamais atskaitymais (įrašoma suma iš PLN204L priedo L3 laukelio)

26Neleidžiami atskaitymai

27Pajamos, kurios į pelno mokesčio bazę (pajamas) neįtraukiamos

28Mokestinio laikotarpio veiklos (be pozityviųjų pajamų) rezultatas - pelnas (nuostoliai), iš viso (28=18-25) (+/-)

29Pozityviosios pajamos (suma įrašoma iš PLN204K priedo lapų K15 laukelio)

Mokestinio laikotarpio rezultatas (28+29):

30Pelnas (įrašoma, kai 28+29>=0)

31Nuostoliai (įrašoma, kai 28+29<0)

32VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo rezultatas (įrašoma suma iš PLN204F priedo F4 laukelio) (+/-)

*6 laukelyje įrašomas visas mokestinis laikotarpis, neatsižvelgiant į tai, kad teikiama trumpesnio nei 12 mėn. laikotarpio deklaracija, išskyrus atvejį, kai 7 laukelyje pažymimas kodas 1 (pereinamasis mokestinis laikotarpis).

**Jei 7 laukelyje pasirinkta 2, tai 8 laukelyje įrašoma veiklos pabaigos data; jei 7 laukelyje pasirinkta 3, tai 8 laukelyje įrašoma procedūros pradžios data.

***Vertybiniai popieriai.

1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)

PLN204A

Versija04

8095366040342

2

Atskaitoma paramos suma ne didesnė kaip 40 proc.

33 apmokestinamojo pelno (30+32, jei 32>0) arba 30, jei 32<=0, arba 32-31, jei 32>31) sumos (PMĮ 28 str. 2 d.)

34 Mokestinio laikotarpio veiklos pelno suma po atskaitymų paramai

35 VP ir išvestinių priemonių perleidimo pelno suma po atskaitymų paramai

Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma (36<=70% 34 laukelio sumos, jei neužpildytas 38 laukelis, arba 36+38<=70% (34+35-37), jei užpildytas 38 laukelis)****

37 Iš VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pelno atskaityta nuostolių suma (37<=35 laukelio sumai)

Iš VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pelno atskaityta veiklos nuostolių suma (38<= 70% (35-37), jeigu 34 =0 arba 38<= 70% (35-37-31), jeigu užpildytas 31 laukelis)****

39 Apmokestinamasis pelnas pagal PMĮ 11 str. (39=34-36+35-37-38 arba 39=35-37-38-31, jeigu 39 laukelio suma >=0)

Apmokestinamojo pelno sumažinimo suma dėl investicijų, 40<=50 proc. 39 laukelyje įrašytos sumos pagal PMĮ 46-1 str.

41 Apmokestinamojo pelno sumažinimas iš kitų vienetų grupės vienetų perimta VP ir išvestinių finansinių priemonių nuostolių suma (41<=35-37-38-31) pagal PMĮ 56-1 str. (visų priedo PLN204F lapų F12 laukelių suma)

Apmokestinamojo pelno sumažinimas iš kitų vienetų grupės vienetų perimta veiklos nuostolių suma pagal PMĮ 56-1 str. (visų priedo PLN204G lapų G5 laukelių suma)

43 Apskaičiuota apmokestinamojo pelno suma (43=39-40-41-42)

44 Mokesčio tarifo kodas

45 Tarifas (proc.)

46 Pelno mokesčio suma (46=43x45)

47 Pelno mokesčio sumažinimo suma pagal PMĮ 58 str. 16 d. 3 p.

48 Riboto darbingumo asmenų dalis (proc.) tarp visų dirbančiųjų

Pelno mokesčio sumažinimas dėl filmo ar jo dalies gamybai neatlygintinai suteiktų lėšų pagal PMĮ 46-2 str. (49<=75% 46 laukelio sumos)

50 Apskaičiuota pelno mokesčio suma, mokėtina į biudžetą (50=46-47-49)

Atskaitomas užsienio valstybėse sumokėtas mokestis pagal PMĮ 55 str. (PLN204C priedo PLN204C1 lapo C39 laukelio suma)

Atskaitomas užsienio valstybėse nuo pozityviųjų pajamų sumokėtas mokestis pagal PMĮ 39 str. (PLN204K priedo K21 laukelio suma)

53 Pelno mokesčio suma, mokėtina į biudžetą (53=50-51-52)

54 Užskaitomas nuo gautų dividendų išskaitytas pelno mokestis pagal PMĮ 33 str. 3 dalį

55 Mokėtina (-)/grąžintina (+) pelno mokesčio suma (55=54-53)

Tvirtinu, kad deklaracijoje pateikti duomenys yra teisingi

Vadovas

Vyr. buhalteris (bhalteris) ar įgaliotas asmuo (arba likvidatorius)

(parašas)

(parašas)

(vardas, pavardė)

(vardas, pavardė)

****Apribojimai dėl 70% netaikomi, jei 44 laukelyje įrašytas kodas 2.