

Vieta VMI archyvo brūkšniniam kodui
Rašyti tik didžiosiomis spausdintinėmis raidėmis.

Susegimo vieta



PLN 204 Versija 0 4

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. įsakymu Nr. VA-76 redakcija)



Užpildo AVMI darbuotojas

I. Mokesčių mokėtojo ir deklaracijos duomenys

- 1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)
- 2 Mokesčių mokėtojo pavadinimas
- 3 Pagrindinė vykdomos ekonominės veiklos rūšis (pagal EVRK)

- 4 Vidutinis sąrašuose esančių darbuotojų skaičius

METINĖ PELNO MOKESČIO DEKLARACIJA

Užpildo pelno siekiantys ribotos civilinės atsakomybės juridiniai asmenys

5 Užpildymo data

Registracijos Nr.

6 Mokestinis laikotarpis nuo* iki

7 Užpildoma trumpesnio nei 12 mėnesių laikotarpio deklaracija

8 Data**

9 Ar buvo vykdomi sandoriai su vienetais, įregistruotais ar kitaip organizuotais tiklinėse teritorijose? Taip Ne

10 Ar vienetas per mokestinį laikotarpį PMĮ 41 str. nustatytais atvejais buvo pertvarkytas, reorganizuotas arba dalyvavo reorganizavime ar perleidime? Taip Ne

Mokestinio laikotarpio tipas:

- 1 – pereinamasis
2 – paskutinis
3 – laikotarpis nuo mokestinio laikotarpio pradžios iki bankroto ar restruktūrizavimo procedūrų pradžios

11 Prie deklaracijos pridedami šie priedai:

- PLN204S
 PLN204Z

12 PLN204F priedo lapų skaičius

13 PLN204G priedo lapų skaičius

14 PLN204C priedo lapų skaičius

15 PLN204E priedo lapų skaičius

16 PLN204K priedo lapų skaičius

17 Kitos ataskaitos FR0528
 FR0438

II. Mokesčio bazė

Į mokesčio bazę įtrauktų visų vieneto pajamų (apmokestinamųjų ir neapmokestinamųjų pajamų, pozityviųjų pajamų) bendra suma

III. Apmokestinamojo pelno ir pelno mokesčio apskaičiavimas

- 19 Pelno (nuostolių) ataskaitoje apskaičiuotas mokestinių metų pelnas (nuostoliai) prieš apmokestinimą (+/-)
- 20 Sąnaudų sumos, laikomos neleidžiamais atskaitymais (rašoma suma iš PLN204S priedo S3 laukelio)
- 21 Pajamų (pelno) padidinimo PMĮ nustatytais atvejais suma (21>=22+23+24+25), iš to sk.:
- 22 Turto vertės padidėjimo pajamos, kai turtas perduotas pagal nuomos sandorį pagal PMĮ 38 str.
- 23 Mokestinio laikotarpio pajamų (pelno) padidinimas (sąnaudų sumažinimas) pagal PMĮ 40 str. 2 d.
- 24 Mokestinio laikotarpio veiklos ir/ar VP*** perleidimo nuostolių suma, perduota įsigyjančiajam vienetai pagal PMĮ 43 str. 3 d. (apskaičiuota nuo mokestinio laikotarpio pradžios iki perleidimo pabaigos)
- 25 Pajamos dėl skirtingo jų pripažinimo ataskaitoje ir pagal PMĮ
- 26 Neapmokestinamosios pajamos, nurodytos PMĮ 12 str. (rašoma suma iš PLN204Z priedo Z3 laukelio)

- 27 Neįtraukiamos į mokesčio bazę pajamos (27>=28+29+30+31), iš to sk.:
- 28 Lietuvos vieneto pajamos, uždirbtos per nuolatinės buveinės pagal PMĮ 4 str. 1 d.
- 29 Iš Lietuvos vienetų gauti apmokestinami dividendai pagal PMĮ 33 str. 1 d.
- 30 Iš Lietuvos vienetų gauti neapmokestinami dividendai pagal PMĮ 33 str. 2 d.
- 31 Iš užsienio vienetų gauti dividendai pagal PMĮ 35 str.
- 32 Sąnaudų, mažinančių pelną (didinančių nuostolius), bendra suma (32>=33+34+35+36), iš to sk.:
- 33 Trigubo dydžio MTEP**** darbų sąnaudos pagal PMĮ 17-1str. (laukelis užpildomas, kai užpildytas PLN204S priedo S2 laukelis pagal 26 kodą)
- 34 Filmo arba jo dalies gamybai neatlygintai suteiktų lėšų suma pagal PMĮ 17-2 str. (laukelis užpildomas, kai užpildytas PLN204S priedo S2 laukelis pagal 28 kodą)

*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.

***Vertybinių popierių.

****Moksliniai tyrimai ir eksperimentinė plėtra.

