1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas) Tax ID No. (code)

Version

P L N 2 0 4 L **Versija** **0 4**

Appendix to form PLN204A, PLN204N or PLN204U Formos PLN204A, PLN204N arba PLN204U priedas

SĄNAUDŲ SUMOS, LAIKOMOS LEIDŽIAMAIS ATSKAITYMAIS

COST AMOUNTS REGARDED AS ALLOWABLE DEDUCTIONS

6 Mokestinis laikotarpis nuo Tax period from d d / m m / Y Y Y Y to d d / m m / Y Y Y Y

I. Lietuvos vieneto ir/arba nuolatinės buveinės leidžiami atskaitymai Allowable deductions of a Lithuanian unit and (or) permanent establishment

L1 Rūšies kodas	**L2** Suma	**L1** Rūšies kodas	**L2** Suma
Type code	Sum	Type code	Sum

Cost/purchase price of sold goods/products

Cost of completed work/provided services

Sum of transfer losses of long-term assets (including incomplete construction) (calculated according to Art. 16 of LCT)

Work remuneration costs, including social insurance

Interest

Depreciation and (or) amortisation costs of long-term assets (Art. 18 and 19 of LCT)

Reconstruction and repair costs of long-term assets (Art. 20 of LCT)

Maintenance and repair costs of long-term assets belonging to members of partnerships, owners of sole proprietorships and their family members by the owne

Total sum of allowable deductions (sum of L2 fields)

L3 Bendra leidžiamų atskaitymų suma (L2 laukelių suma)

II. Užsienio vieneto ne per nuolatinę buveinę patirtos sąnaudos, priskirtos nuolatinės buveinės leidžiamiems atskaitymams*

L4 Rūšies kodas	**L5** Suma	**L4** Rūšies kodas	**L5** Suma
Type code	Sum	Type code	Sum

Sum of costs of scientific research and experimental development calculated accordi

Irrecoverable debts (Art. 25 of LCT)

Expenses for the benefit of employees and (or) their family members when the benefit is not an object of personal income tax

Funds given free of charge to produce a film or its part according to Art. 17-2 of LCT

Charitable donations and sponsorship as per Part 1 of Art. 28 of LCT

Losses from the change of foreign currency exchange rates

Sum on the basis of which SSI benefits for SP or partnership owners are calculated and paid as per SSI law

Allowable deductions

Leidžiami atskaitymai

01 Parduotų prekių/produkcijos įsigijimo kaina/savikaina
02 Atliktų darbų/suteiktų paslaugų savikaina
03 Ilgalaikio turto (įskaitant nebaigtą statybą) perleidimo nuostolių suma (apskaičiuojama pagal PMĮ 16 str.)
04 Darbo apmokėjimo sąnaudos, įskaitant socialinį draudimą
05 Palūkanos
06 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir/ar amortizacijos sąnaudos (PMĮ 18 str. ir 19 str.)
07 Ilgalaikio turto rekonstravimo ir remonto sąnaudos (PMĮ 20 str.)
08 Ilgalaikio turto, nuosavybės teise priklausančio ūkinių bendrijų nariams, individualių įmonių savininkams ir jų šeimos nariams, ekspoatavimo ir remonto sąnaudos (PMĮ 20 str. 4 d.)
09 Draudimo išmokų sąnaudos Costs of insurance benefits
10 Draudimo techniniai atidėjiniai (PMĮ 27 str.) Technical insurance provisions (Art. 27 of LCT)
11 Komandiruočių sąnaudos (PMĮ 21 str.) Business trip costs (art. 21 of LCT)
12 Reklamos sumos (PMĮ 22 str.) Business trip costs (Art. 22 of LCT)
13 Reprezentacijos sumos (PMĮ 22 str.) Representation amounts (Art. 22 of LCT)
14 Mokslinių tyrimų ir eksperimentinės plėtros darbų sąnaudų suma, apskaičiuota PMĮ 17-1 str. nustatyta tvarka
15 Beviltiškos skolos (PMĮ 25 str.)
16 Išlaidos darbuotojų ir/arba jų šeimos narių naudai, kuri nėra gyventojų pajamų mokesčio objektas
17 Dėl filmo arba jo dalies gamybai neatlygintinai suteiktos lėšos pagal PMĮ 17-2 str.
18 Suteikta labdara ir parama pagal PMĮ 28 str. 1 d.
19 Nuostoliai iš užsienio valiutos kurso pokyčio
20 Suma, nuo kurios pagal VSD įstatymą skaičiuojamos ir mokamos Į ar ŪB dalyvio VSD įmokos
21 Kiti leidžiami ir ribojamų dydžių leidžiami atskaitymai

Other allowable and restricted deductions

L6 Bendra leidžiamų atskaitymų suma (L5 laukelių suma)

Total sum of allowable deductions (sum of L5 fields)

*Įrašomos atitinkamos į L3 laukelio sumą įtrauktos užsienio vieneto patirtų sąnaudų, priskirtų nuolatinei buveinei, sumos

*Insert appropriate sums of expenses incurred by the foreign unit, attributed to the permanent establishment and included in the sum in field L3