

Informacijos, būtinos tarptautiniams bendradarbiavimo įsipareigojimams dėl apsikeitimo informacija apie tarptautinių įmonių grupių pateiktas ataskaitas įgyvendinti, pateikimo taisyklių
4 priedas

DUOMENŲ RINKMENOS APRAŠYMAS

I SKYRIUS ANTRAŠTĖ

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės užpildymo paaiškinimas
1.	T	Version	Versija	Pranešimo XML struktūrų aprašo versija. Tai viso pranešimo elementas (atributas), jame nurodytos versijos struktūros aprašą turi atitikti antraštė ir pagrindinės rinkmenos dalis.
2.	T	MessageSpec	Pranešimo antraštė	Pranešimo antraštiniai duomenys, apibūdinantys rinkmeną.
2.1.	T	Timestamp	Pranešimo parengimo data ir laikas	Pranešimo parengimo data ir laikas. Formatas YYYY-MM-DD'T'hh:mm:ss Pvz.: 2018-02-15T14:37:40
2.2.	N	ReceivingCountry	Šalies – duomenų gavėjos – kodas	Šalies, kuriai skirtas pranešimas, dviraideis kodas pagal ISO 3166-1 alpha-2 standartą. Gali būti neužpildomas tik tuomet, kai teikiama tuščia ataskaita – nėra praneštinų duomenų.
2.3.	T	MessageType	Pranešimo tipas	Siunčiamo pranešimo tipas, nusakantis duomenų rinkinį. Visada "CBC-DAC4-LT".

2.4.	T	MessageRefId	Pranešimo numeris	Unikalus pranešimo identifikavimo numeris. Turi būti struktūros: LT_<metai(EndDate)>_<IN> _<Unikali simbolių eilutė>
2.5.	T	MessageTypeIndic	Pranešimo duomenų tipas	Kokio pobūdžio duomenys pateikiami pranešime: tik nauji, tik koreguojami ar šalinami ar pranešimu informuojama, kad nėra praneštinų duomenų. Galimos reikšmės: <ul style="list-style-type: none"> • CBC401 – Pranešime yra nauji duomenys (New data.) • CBC402 – Pranešime yra anksčiau nusiųstų duomenų korekcijos ir (arba) pašalinimai (Corrected or deleted data.) • CBC403 – Pranešama, kad nėra duomenų pateikimui (No reportable data.)
2.6.	T	ReportingPeriod	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys	
2.6.1.	T	EndDate	Ataskaitinio laikotarpio pabaigos data	Formatas YYYY-MM-DD Pvz.: 2017-12-31.
2.7.	T	ReportingSubject	Pranešimą teikiantis subjektas	Ši dalis užpildoma apie pranešimą teikiantį subjektą, jam identifikuoti (reikia nurodyti TIN, issuedBy, Name), adresą galima nurodyti – kai neteikiami praneštiniai duomenys (nėra praneštinų duomenų). Kai teikiami praneštiniai duomenys – adresas ir kiti apie pranešimą teikiantį subjektą

				užpildomi MessageBody dalyje – ReportingEntity.
2.7.1.	T	TIN	MM identifikacinis numeris	Nurodomas subjekto, mokesčių mokėtojo, identifikacinis numeris.
2.7.2.	T	IssuedBy (atributas)	Šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraids kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
2.7.3.	T	Name	Pranešėjo pavadinimas	Pranešimą pateikusio subjekto pavadinimas.
2.7.4.	N	AddressCountryCode	Adreso šalis	Nurodomas adreso šalies kodas iš dviejų raidžių pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
2.7.5.	N	AddressFree	Adresas	Subjekto adresas.
2.8.	N	Warning	Įspėjimai, pastabos	Įspėjimai, pastabos dėl duomenų turinio, teikimo ir pan.
2.9.	N	Contact	Kontaktiniai duomenys	Pranešimo teikėjo kontaktiniai duomenys.
2.10.	N	Language	Kalbos šalies kodas	Pranešimo papildomos informacijos (additional info) kalbos kodas, šalis pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.

II SKYRIUS
PAGRINDINĖS DUOMENŲ RINKMENOS DALIS – ATASKAITAS TEIKIANTIS
SUBJEKTAS

Elemento indeksas	Privalomum	Elemento pavadinimas	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės užpildymo paaiškinimas
-------------------	------------	----------------------	--------------------------	------------------------------------------

3.1.	N	ReportingEntity	Pranešantis vienetas	Duomenų teikėjo subjekto (vieneto) duomenys. Šis blokas gali būti neužpildomas, teikiant MessageBody tik tuomet, kai teikiami koreguojami ar šalinami praneštiniai įrašai, o teikiančio duomenis subjekto duomenys nesikeičia.
3.1.1.	T	Entity	Įmonė	
3.1.1.1.	T	ResCountryCode	Mokesčių šalies kodas	Mokesčių šalies kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
3.1.1.2.	T	TIN	Mokesčių mokėtojo kodas	Duomenų teikėjo subjekto mokesčių mokėtojo kodas.
3.1.1.3.	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikusios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikusios šalies dviraidis kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2.
3.1.1.4.	N	IN	Identifikacinis numeris	Įmonės kodas.
3.1.1.5.	T	issuedBy (atributas)	IN suteikusios šalies kodas	Įmonės kodą suteikusios šalies dviraidis kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. Būtinas užpildyti, jei įkeltas elementas IN.
3.1.1.6.	T	INType (atributas)	IN tipas	Įmonės kodo tipas. Būtinas užpildyti, jei įkeltas elementas IN.
3.1.1.7.	T	Name	Pavadinimas	Organizacijos pavadinimas.
3.1.1.8.	N	nameType (atributas)	Pavadinimo tipas	Pavadinimo tipas. Pvz., „nick“, „dba“, jei naudojamas viešas vardas vietoj oficialaus.
3.1.1.9.	N	Address	Adresas	Organizacijos adresas.

3.1.1.9.1.	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas. Galimos reikšmės: <ul style="list-style-type: none"> • OECD301 – gyvenamasis arba buveinės; • OECD302 – gyvenamasis; • OECD303 – buveinės; • OECD304 – registracijos; • OECD305 – nežinomas arba kitas tipas.
3.1.1.9.2.	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraide kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
3.1.1.9.3.	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu. Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix.
3.1.1.9.4.	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas. Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix.
3.1.1.9.4.1.	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas
3.1.1.9.4.2.	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris
3.1.1.9.4.3.	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos, ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.

3.1.1.9.4.4.	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius.
3.1.1.9.4.5.	N	DistrictName	Miesto srities pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto srities pavadinimas.
3.1.1.9.4.6.	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris.
3.1.1.9.4.7.	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas.
3.1.1.9.4.8..	T	City	Miestas ar gyvenvietė	Miesto pavadinimas arba gyvenvietės pavadinimas, struktūrinio adreso būtina dalis.
3.1.1.9.4.9.	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė.
3.1.1.9.5.	N	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu. Gali būti užpildytas, kai užpildomas AddressFix, nurodant likusią adreso dalį, kai nežinoma tiksli visa struktūrinio adreso dalis.
3.1.2.	T	ReportingRole	Duomenų teikėjo rolė	<p>Duomenų teikėjo vaidmuo (rolė).</p> <p>Galimos reikšmės:</p> <ul style="list-style-type: none"> • CBC701 – Pagrindinė patronuojanti įmonė („Ultimate Parent Entity“); • CBC702 – Pakaitinė patronuojanti įmonė („Surrogate Parent Entity“);

				<ul style="list-style-type: none"> • CBC703 – Vietinis ataskaitos teikimas („Local Filling“).
3.1.3.	T	DocSpec	Teikiamų duomenų identifikavimas	Praneštino duomenų rinkinio identifikaciniai duomenys – duomenų teikėjo duomenų identifikatorius.
3.1.3.1.	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	<p>Teikiamų duomenų tipo indikatorius (nauji duomenys, koreguojami ar šalinami)</p> <p>Galimos reikšmės:</p> <ul style="list-style-type: none"> • OECD1 – Nauji duomenys (New data); • OECD2 – Koreguoti duomenys. (Corrected data); • OECD3 – Pašalinti duomenys (Deleted data); • OECD11 – Nauji testavimo duomenys (New test data); • OECD12 – Koreguoti testavimo duomenys (Corrected test data); • OECD13 – Pašalinti testavimo duomenys (Deleted test data).
3.1.3.2.	T	DocRefId	Unikalus duomenų grupės identifikavimo numeris	<p>Unikalus duomenų grupės (duomenų teikėjo subjekto duomenų) identifikavimo numeris.</p> <p>Turi būti struktūra: <Šalies kodas><Ataskaitiniai metai>-<<Unikali simbolių eilutė></p>

3.1.3.3.	N	CorrMessageRefId	Koreguojamo pranešimo numeris	Koreguojamo pranešimo unikalus identifikavimo numeris. Užpildomas, kai teikiamas anksčiau teiktų ir priimtų duomenų koregavimas ar šalinimas. Šis numeris naudojamas kaip nuoroda į ankstesnį pranešimą.
3.1.3.4.	N	CorrDocRefId	Koreguojamos ataskaitos (duomenų bloko) unikalus identifikavimo numeris	Unikalus ataskaitos (duomenų bloko), kuri koreguojama ar šalinama, identifikavimo numeris. Turi būti užpildytas, jei DocTypeIndic yra lygus OECD2 arba OECD3. Užpildymo taisyklės kaip DocRefId. Naudojamas kaip nuoroda, kokia anksčiau teikta ir priimta ataskaita tampa neaktuali dėl koregavimo ar šalinimo.

III SKYRIUS
PAGRINDINĖS DUOMENŲ RINKMENOS DALIS – ATASKAITOS DUOMENŲ GRUPĖ

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės užpildymo paaiškinimas
3.2.	N	CbcReports	Ataskaitos grupė	Ataskaitos duomenų grupė. Turi būti užpildomas, jei subjektas turi praneštinių duomenų. Galí būti neužpildomas, jei pranešimas – koreguojantis duomenų teikėjo duomenis – ReportingEntity.
3.2.1.	T	DocSpec	Teikiamų duomenų identifikavimas	Praneštinios informacijos identifikaciniai duomenys.

3.2.1.1.	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	<p>Teikiamų duomenų tipo indikatorius (nauji duomenys, koreguojami ar šalinami).</p> <p>Galimos reikšmės:</p> <ul style="list-style-type: none"> • OECD1 – Nauji duomenys (New data); • OECD2 – Koreguoti duomeny. (Corrected data); • OECD3 – Pašalinti duomenys (Deleted data); • OECD11 – Nauji testavimo duomenys (New test data); • OECD12 – Koreguoti testavimo duomenys (Corrected test data); • OECD13 – Pašalinti testavimo duomenys (Deleted test data).
3.2.1.2.	T	DocRefId	Unikalus duomenų grupės identifikavimo numeris	<p>Unikalus duomenų grupės (konkrečios CbC ataskaitos) identifikavimo numeris. Turi būti struktūra: <Šalies kodas><Ataskaitiniai metai>-<Unikali simbolių eilutė></p>
3.2.1.3.	N	CorrMessageRefId	Koreguojamo pranešimo numeris	<p>Koreguojamo pranešimo unikalus identifikavimo numeris. Užpildomas, kai teikiamas anksčiau teiktų ir priimtų duomenų koregavimas ar šalinimas. Šis numeris naudojamas kaip nuoroda į ankstesnį pranešimą, kuriame buvo teikta ankstesnė ataskaita.</p>
3.2.1.4.	N	CorrDocRefId	Koreguojamos ataskaitos (duomenų	Unikalus ataskaitos (duomenų bloko), kuris koreguojamas ar

			bloko) unikalus identifikavimo numeris	<p>šalinamas, identifikavimo numeris. Turi būti užpildytas, jei DocTypeIndic yra lygus OECD2 arba OECD3.</p> <p>Užpildymo taisyklės kaip DocRefId.</p> <p>Naudojamas kaip nuoroda, kokia anksčiau teikta ir priimta CbC ataskaita tampa neaktuali dėl koregavimo ar šalinimo.</p>
3.2.2.	T	ResCountryCode	Ataskaitos paskirties šalies kodas	Šalies dviraides kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
3.2.3.	T	Summary	Suvestinė	Suvestinė, apžvalga.
3.2.3.1.	T	Revenues	Pajamos	Į pajamas įtraukiamos pajamos, gautos, pardavus atsargas ir turta, suteikus paslaugas, autoriniai atlyginimai, palūkanos, įmokos ir bet kokios kitos sumos.
3.2.3.1.1.	T	Unrelated	Nesusijusios pajamos	Nurodoma visų į TĮG įeinančių subjektų pagal atitinkamą valstybę pajamų sumą, gautą iš sandorių su neasocijuotosiomis šalimis.
3.2.3.1.2.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Unrelated atributas.
3.2.3.1.3.	T	Related	Susijusios pajamos	Nurodoma visų į TĮG įeinančių subjektų pagal atitinkamą valstybę pajamų suma, gauta iš sandorių su asocijuotosiomis įmonėmis.
3.2.3.1.4.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Related atributas.

3.2.3.1.5.	T	Total	Bendros pajamos	Nurodoma elementų „Nesusijusios pajamos“ ir „Susijusios pajamos“ suma.
3.2.3.1.6.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Total atributas.
3.2.3.2.	T	ProfitOrLoss	Pelnas arba nuostoliai	Nurodoma visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, pelno (nuostolių) sumos, prieš sumokant pelno mokestį.
3.2.3.3.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento ProfitOrLoss atributas.
3.2.3.4.	T	TaxPaid	Sumokėtas pelno mokestis	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, visas pelno mokesčio sumas, faktiškai sumokėtas per atitinkamus finansinius metus.
3.2.3.5.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento TaxPaid atributas.
3.2.3.6.	T	TaxAccured	Sukauptas pelno mokestis	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, susikaupusių einamųjų mokesčių išlaidų, apskaičiuotų už apmokestinamą pelną arba nuostolius per ataskaitinius metus, sumą.

3.2.3.7.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento TaxAccured atributas.
3.2.3.8.	T	Capital	Įstatinis kapitalas	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, įstatinio kapitalo sumą.
3.2.3.9.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Capital atributas.
3.2.3.10.	T	Earnings	Sukauptas pelnas	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, visų sukauptų pajamų sumą.
3.2.3.11.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Earnings atributas.
3.2.3.12.	T	NbEmployees	Darbuotojų skaičius	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, bendrą visų darbuotojų skaičių visos darbo dienos ekvivalentais.
3.2.3.13.	T	Assets	Materialusis turtas	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša visų į TĮG įeinančių subjektų, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse, materialiojo turto grynųjų balansinių verčių sumą.

3.2.3.14.	T	currCode (atributas)	Valiutos kodas	Valiutos kodas nurodytam kiekiui. Pagal ISO 4217 alpha standartą 3 simbolių valiutos kodas. Elemento Assets atributas.
3.2.4.	T	ConstEntities	Sudedamoji dalis	Informaciją teikianti tarptautinė įmonė išvardija – pagal valstybes ir pagal juridinių asmenų pavadinimus – visus į TĮG įeinančius subjektus, kurie yra rezidentai mokesčių tikslais atitinkamose valstybėse.
3.2.4.1.	T	ConstEntity	TĮG subjektas	Į TĮG įeinantys subjektai, kurie yra rezidentai toje valstybėje.
3.2.4.1.1.	T	ResCountryCode	Mokesčių šalies kodas	Mokesčių šalies kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. (Tax residence country codes for the organisation party.)
3.2.4.1.2.	T	TIN	Mokesčių mokėtojo kodas	Vieneto mokesčių mokėtojo kodas.
3.2.4.1.3.	N	issuedBy (atributas)	TIN suteikiosios šalies kodas	Identifikacinį numerį suteikiosios šalies dviraids kodas.pagal ISO 3166-1 alpha 2.
3.2.4.1.4.	N	IN	Įmonės kodas	Vieneto įmonės kodas.
3.2.4.1.5.	T	issuedBy (atributas)	IN suteikiosios šalies kodas	Įmonės kodą suteikiosios šalies dviraids kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. Būtinai užpildyti, jei įkeltas elementas IN.
3.2.4.1.6.	T	INType (atributas)	IN tipas	Įmonės kodo tipas. Būtinai užpildyti, jei įkeltas elementas IN.
3.2.4.1.7.	T	Name	Pavadinimas	Organizacijos pavadinimas
3.2.4.1.8.	N	nameType (atributas)	Pavadinimo tipas	Pavadinimo tipas. Elemento Name atributas. Pvz., „nick“, „dba“, jei naudojamas viešas vardas vietoj oficialaus.

3.2.4.1.9.	N	Address	Adresas	Organizacijos adresas
3.2.4.1.9.1.	N	legalAddressType (atributas)	Adreso teisinis tipas	Adreso teisinis tipas Galimos reikšmės: <ul style="list-style-type: none"> • OECD301 – gyvenamasis arba buveinės; • OECD302 – gyvenamasis; • OECD303 – buveinės; • OECD304 – registracijos; • OECD305 – nežinomas arba kitas tipas.
3.2.4.1.9.2.	T	CountryCode	Adreso šalies kodas	Adreso šalies dviraids kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą.
3.2.4.1.9.3.	T (alternatyva)	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu. Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix.
3.2.4.1.9.4.	T (alternatyva)	AddressFix	Struktūrinis adresas	Struktūrinis adresas. Turi būti užpildytas AddressFree arba AddressFix.
3.2.4.1.9.4.1.	N	Street	Gatvės pavadinimas	Struktūrinio adreso gatvės pavadinimas.
3.2.4.1.9.4.2.	N	BuildingIdentifier	Namo numeris	Struktūrinio adreso namo numeris.
3.2.4.1.9.4.3.	N	SuiteIdentifier	Pastato bloko numeris	Struktūrinio adreso buto, kabineto ar kitos patalpos, ar pastato bloko numeris. Nurodo vietą ofisų ar butų bloke ,ar panašioje sudėtinėje pastato struktūroje.

3.2.4.1.9.4.4.	N	FloorIdentifier	Aukšto numeris	Struktūrinio adreso aukšto numeris ar identifikatorius.
3.2.4.1.9.4.5.	N	DistrictName	Miesto srities pavadinimas	Struktūrinio adreso miesto srities pavadinimas.
3.2.4.1.9.4.6.	N	POB	Pašto dėžutės numeris	Struktūrinio adreso pašto dėžutės numeris.
3.2.4.1.9.4.7.	N	PostCode	Pašto kodas	Struktūrinio adreso pašto kodas.
3.2.4.1.9.4.8.	T	City	Miestas ar gyvenvietė	Miesto pavadinimas arba gyvenvietės pavadinimas, struktūrinio adreso būtina dalis.
3.2.4.1.9.4.9.	N	CountrySubentity	Šalies rajonas ar apskritis	Struktūrinio adreso regionas, apskritis, rajonas ar kitas valstybės teritorinis vienetas, kuriame yra nurodytas miestas ar gyvenvietė.
3.2.4.1.9.5.	N	AddressFree	Adresas laisvu tekstu	Adresas laisvu tekstu. Gali būti užpildytas, kai užpildomas AddressFix, nurodant likusią adreso dalį, kai nežinoma tiksliai visa struktūrinio adreso dalis.
3.2.4.2.	N	IncorpCountryCode	TĮG subjekto šalies kodas	Šalies dviraids kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. Informaciją teikianti tarptautinė įmonė praneša valstybės, pagal kurios teisės aktus į TĮG įeinantis subjektas yra įsteigiamas, pavadinimą, jeigu jis skiriasi nuo buveinės valstybės.
3.2.4.3.	T	BizActivities	Pagrindinės verslo veiklos kodas	Verslo veiklos kodai. Informaciją teikianti tarptautinė įmonė nustato pagrindinės (-ių) verslo veiklos (-ų), kurią (-as) vykdo į TĮG įeinantis subjektas, pobūdį atitinkamoje valstybėje. Galimos reikšmės: <ul style="list-style-type: none"> • CBC501 – Moksliniai tyrimai ir technologinė plėtra („Research and Development“);

				<ul style="list-style-type: none"> • CBC502 – Intelektinės nuosavybės turėjimas arba valdymas („Holding or Managing intellectual property“); • CBC503 – Pirkimai arba viešieji pirkimai („Purchasing or Procurement“); • CBC504 – Gamyba ar apdirbimas („Manufacturing or Production“); • CBC505 – Pardavimas, rinkodara ar platinimas („Sales, Marketing or Distribution“); • CBC506 – Administracinės, valdymo arba pagalbinės paslaugos („Administrative, Management or Support Services“); • CBC507 – Paslaugų teikimas nesusijusioms šalims („Provision of services to unrelated parties“); • CBC508 – Grupės vidaus finansai („Internal Group Finance“); • CBC509 – Reguliuojamosios finansinės paslaugos („Regular Financial Services“); • CBC510 – Draudimas („Insurance“); • CBC511 – Akcijų ar kitų nuosavybės priemonių turėjimas („Holding shares or other equity instruments“); • CBC512 – Nevykdoma veikla („Dormant“); • CBC513 – Kita („Other“).
3.2.4.4.	N	OtherEntityInfo	Kita vieneto informacija	Kita papildoma informacija, susijusi su pranešamu vienetu.

IV SKYRIUS
PAGRINDINĖS DUOMENŲ RINKMENOS DALIS – PAPILDOMA INFORMACIJA

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės užpildymo paaiškinimas
3.3.	N	AdditionalInfo	Papildomos informacijos blokas	Papildomos informacijos grupė. Laisvu tekstu įvedama papildoma informacija, kuri paaiškina kituose būtinuose elementuose pateiktą informaciją, jei tik ši informacija nesusijusi su kitu įmonę sudarančiu vienetu. Tokiu atveju ši informacija turi būti pateikta OtherEntityInfo elemente.
3.3.1.	T	DocSpec	Teikiamų duomenų identifikavimas	Papildomos informacijos identifikaciniai duomenys.
3.3.1.1.	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	Teikiamų duomenų tipo indikatorius (nauji duomenys, koreguojami ar šalinami). Čia nurodomas paties praneštinės ataskaitos duomenų tipas. Galimos reikšmės: <ul style="list-style-type: none"> • OECD1 – Nauji duomenys (New data). • OECD2 – Koreguoti duomenys (Corrected data). • OECD3 – Pašalinti duomenys (Deleted data). • OECD11 – Nauji testavimo duomenys (New test data). • OECD12 – Koreguoti testavimo duomenys (Corrected test data).

				OECD13 – Pašalinti testavimo duomenys (Deleted test data).
3.3.1.2.	T	DocRefId	Unikalus duomenų grupės identifikavimo numeris	Unikalus duomenų grupės (konkrečios teikiamos papildomos informacijos) identifikavimo numeris. Turi būti struktūra: <Šalies kodas><Ataskaitiniai metai>-<Unikali simbolių seka>.
3.3.1.3.	N	CorrMessageRefId	Koreguojamo pranešimo numeris	Koreguojamo pranešimo unikalus identifikavimo numeris. Užpildomas, kai teikiamas anksčiau teiktų ir priimtų duomenų koregavimas ar šalinimas. Šis numeris naudojamas kaip nuoroda į ankstesnį pranešimą, kuriame buvo teikta ankstesnė ataskaita.
3.3.1.4.	N	CorrDocRefId	Koreguojamos ataskaitos (duomenų bloko) unikalus identifikavimo numeris	Unikalus ataskaitos (duomenų bloko), kuris koreguojamas ar šalinamas, identifikavimo numeris. Turi būti užpildytas, jei DocTypeIndic yra lygus OECD2 arba OECD3. Užpildymo taisyklės kaip DocRefId. Naudojamas kaip nuoroda, kokia anksčiau teikta ir priimta CbC ataskaita tampa neaktuali dėl koregavimo ar šalinimo.
3.3.2.	T	OtherInfo	Papildoma informacija	Papildoma informacija.
3.3.3.	N	ResCountryCode	Papildomos informacijos šalies kodas	Šalių dviraideis kodas pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą, kurioms skirta papildoma informacija.
3.3.4.	N	SummaryRef	Papildomos informacijos sąsajos tipas	Papildomos informacijos sąsaja. Galimos reikšmės:

				<ul style="list-style-type: none"> • CBC601 – Nesusijusios valstybės pajamos („Revenues – Unrelated“); • CBC602 – Susijusios valstybės pajamos („Revenues – Related“); • CBC603 – Bendros pajamos („Revenues – Total“); • CBC604 – Pelnas arba nuostolis („Profit or Loss“); • CBC605 – Sumokėtas pelno mokestis (grynaisiais) („Tax Paid“); • CBC606 – Sukauptas pelno mokestis einamaisiais metais („Tax Accrued“); • CBC607 – Įstatinis kapitalas („Capital“); • CBC608 – Sukauptas pelnas („Earnings“); • CBC609 – Darbuotojų skaičius („Number of Employees“); • CBC610 – Materialusis turtas („Assets“); • CBC611 – TĮG pavadinimas („Name of MNE Group“).
--	--	--	--	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Sutartiniai ženklai grafoje „Privalomumas“:

T – privalomas elementas, reikšmė turi būti užpildoma.

T (alternatyva) – pasirenkamas privalomas elementas. Reikšmė turi būti užpildoma vienam iš privalomų elementų.

N – neprivalomas elementas (jeigu atitinka „Elemento aprašas“ grafoje pateiktas sąlygas).
