

I. Mokesčių mokėtojo ir deklaracijos duomenys

1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)

2 Mokesčių mokėtojo pavadinimas

4 Vidutinis sąrašuose esančių darbuotojų skaičius

METINĖ PELNO MOKESČIO DEKLARACIJA

Užpildo neribotos civilinės atsakomybės juridiniai asmenys

6 Mokestinis laikotarpis nuo - iki 16 Teikiamos ataskaitos FR0528 16A Ar palūkanų sąnaudoms taikomas PMĮ 30-1 str. 7 d. 1 p.?

FR0438 16B Turto perkėlimo pajamų įtraukimas į mokesčio bazę

7 Užpildoma trumpesnio nei 12 mėnesių laikotarpio deklaracija 8 Data 9 Ar buvo vykdomi sandoriai su vienetais, įregistruotais ar kitaip organizuotais tikslinėse teritorijose? 10 Pajamų pripažinimo būdas (pagal PMĮ II skyriaus nuostatas)

II. Apmokestinamojo pelno ir pelno mokesčio apskaičiavimas

<p>17 Pajamos (įplaukos), iš viso (17=18+24+29+32, jei 32>0) <input type="text"/></p> <p>18 Apmokestinamosios pajamos (be pozityviųjų pajamų ir VP bei išvestinių finansinių priemonių perleidimo pajamų) (18>=19+20+21+22+23+23A+23B) <input type="text"/></p> <p>Iš to sk.:</p> <p>19 pajamos už parduotas prekes, produkciją, suteiktas paslaugas <input type="text"/></p> <p>20 pajamų padidinimas pagal PMĮ 40 str. 2 d. <input type="text"/></p> <p>21 pajamos iš ilgalaikio turto (įskaitant nebaigtą statybą) perleidimo (turto vertės padidėjimo pajamos, apskaičiuotos pagal PMĮ 16 str.) <input type="text"/></p> <p>22 palūkanos <input type="text"/></p> <p>23 pelnas iš užsienio valiutos kurso pokyčio <input type="text"/></p> <p>23A Turto perkėlimo pajamos pagal PMĮ 40-2 str. <input type="text"/></p> <p>23B Pajamų suma dėl mokesstinės tvarkos neatitikimo (PMĮ 4 str. 6 d. 3 p.) <input type="text"/></p> <p>24 Neapmokestinamosios pajamos, nurodytos PMĮ 12 str. (įrašoma suma iš PLN204Z priedo Z3 laukelio) <input type="text"/></p> <p>25 Sąnaudų sumos, laikomos leidžiamais atskaitymais (įrašoma suma iš PLN204L priedo L3 laukelio) <input type="text"/></p>	<p>26 Neleidžiami atskaitymai, iš to sk.: <input type="text"/></p> <p>26A Palūkanų sąnaudų sumos pagal PMĮ 30-1 str. <input type="text"/></p> <p>27 Pajamos, kurios į pelno mokesčio bazę (pajamas) neįtraukiamos, iš to sk.: <input type="text"/></p> <p>27A Pajamų dalis pagal PMĮ 39 str. 10 d. <input type="text"/></p> <p>28 Mokestinio laikotarpio veiklos (be pozityviųjų pajamų) rezultatas – pelnas (+) / nuostoliai (-), iš viso (28=18-25) <input type="text"/></p> <p>29 Pozityviosios pajamos (suma įrašoma iš PLN204K priedo lapų K16 laukelio) <input type="text"/></p> <p>29A Mokestinio laikotarpio veiklos, apmokestinamos pagal PMĮ 5 str. 7-9 d., pelnas (+) / nuostoliai (-) <input type="text"/></p> <p>Mokestinio laikotarpio rezultatas (28+29-29A):</p> <p>30 Pelnas (įrašoma, kai 28+29-29A>=0) <input type="text"/></p> <p>31 Nuostoliai (įrašoma, kai 28+29-29A<0) <input type="text"/></p> <p>32 VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo rezultatas (įrašoma suma iš PLN204F priedo F4 laukelio) (+ / -) <input type="text"/></p>
---	--

Trumpiniai:
PMĮ – Pelno mokesčio įstatymas
VP – Vertybiniai popieriai

Pastabos:
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.

