

1 Mokesčių mokėtojo
identifikacinis numeris (kodas)

PLN204C

Versija 05

Priedo
lapo numeris

Formos PLN204, PLN204A arba PLN204N priedas

UŽSIENIO VALSTYBĖSE GAUTOS PAJAMOS IR LIETUVOJE ATSKAITYTINO TOSE UŽSIENIO VALSTYBĖSE
SUMOKĖTO PELNO MOKESČIO APSKAIČIAVIMAS

6 Mokestinis laikotarpis nuo MM MM – mm mm – dd iki MM MM MM MM – mm mm – dd

I. LIETUVOS VIENETO NUOLATINĖS BUVEINĖS UŽSIENIO VALSTYBĖJE UŽDIRBTOS PAJAMOS IR APSKAIČIUOTAS VEIKLOS REZULTATAS

C1 Nuolatinės buveinės
pavadinimas

C2 Nuolatinei buveinei užsienio valstybėje
suteiktas identifikacinis numeris (kodas)

C3 Valstybės kodas

C4 Veiklos vykdymo būdas

C5 Adresas

C6 Veiklos rūšis
(pagal EVRK)

C7 Pajamos (C7=C8+C14+C25)		C17 Parduotos pagamintos produkcijos, atliktų darbų ar suteiktų paslaugų savikaina	
C8 Apmokestinamosios pajamos (be VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pajamų) (C8=C9+C10+C11+C12+C13)		C18 Iš to sk.: subrangovų (statybos darbų) paslaugos	
C9 Parduotų prekių (ar produkcijos) pajamos		C19 Ilgalaikio turto perleidimo nuostoliai	
C10 Suteiktų paslaugų pajamos		C20 Darbo apmokėjimo sąnaudos, įskaitant socialinį draudimą (neįskaitant sąnaudų įtrauktų į C17 lauk.)	
C11 Pajamos iš ilgalaikio turto perleidimo (turto vertės padidėjimo pajamos, apskaičiuojamos pagal PMĮ 16 str.)		C21 Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos (neįskaitant sąnaudų įtrauktų į C17 lauk.)	
C12 Palūkanos		C22 Komandiruočių sąnaudos	
C13 Kitos pajamos		C23 Kitos	
C14 Neapmokestinamosios pajamos		C24 Mokestinio laikotarpio veiklos rezultatas (C8-C15) (+ / -)	
C15 Iš pajamų (nurodytų C8 laukelyje) atimami leidžiami ir ribojamų dydžių leidžiami atskaitymai, iš viso (C15=C16+C17+C19+C20+C21+C22+C23)		C25 Mokestinio laikotarpio VP ir / ar išvestinių finansinių priemonių perleidimo rezultatas (+ / -)	
C16 Parduotų prekių įsigijimo kaina		C26 Lietuvoje patirtų sąnaudų, tenkančių (priskirtų) iš nuolatinės buveinės pajamų atimamiems leidžiamiesiems ir ribojamų dydžių leidžiamiesiems atskaitymams, nurodytiems C15 laukelyje, bendra suma	

C27 Nuolatinės buveinės per mokestinį laikotarpį uždirbtų pajamų užsienio valstybėje sumokėto pelno mokesčio (ar jam tapataus mokesčio) suma

UŽSIENIO VALSTYBĖSE GAUTOS PAJAMOS IR LIETUVOJE ATSKAITYTINO TOSE UŽSIENIO VALSTYBĖSE
SUMOKĖTO PELNO MOKESČIO APSKAIČIAVIMAS

6 Mokestinis laikotarpis nuo MM MM – mm mm – dd dd iki MM MM MM MM – mm mm – dd dd

II. UŽSIENIO VALSTYBĖSE SUMOKĖTO PELNO MOKESČIO (AR JAM TAPATAUS MOKESČIO), ATSKAITYTINO IŠ MOKESTINIO LAIKOTARPIO PELNO MOKESČIO, APSKAIČIAVIMAS

C28 Per mokestinį laikotarpį uždirbtų ir / ar gautų pajamų,
nurodytų metinėje pelno mokesčio deklaracijoje, neįskaitant
pozityviųjų pajamų, suma

C30 Per mokestinį laikotarpį uždirbtų ir / ar gautų pajamų
bendra suma (C30=C28+C29)

C29 Iš užsienio vienetų per mokestinį laikotarpį gauta dividendų
(tik apmokestinamų Lietuvoje) ir nuo šių dividendų užsienio
valstybėje sumokėto mokesčio suma

C31 Pagal PMĮ 55 str. apskaičiuota mokėtino pelno mokesčio
suma, nuo kurios skaičiuojama maksimali leidžiama atskaityti
pelno mokesčio, tenkančio užsienio valstybėje gautoms ir / ar
uždirbtoms pajamoms, suma

Nuo užsienio valstybėse gautų pajamų sumokėto pelno mokesčio (ar jam tapataus mokesčio) duomenys pagal užsienio valstybes

	C32 Valstybės kodas	C33 Rūšies kodas	C34 Pajamos (prieš atskaitant mokesčius)	C35 Sumokėto mokesčio suma	
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
		C36 Iš viso C34 laukeliuose		C37 Iš viso C35 laukeliuose	C38 Pajamų dalis (procentais) visose vienetų pajamose, nurodytose C30 lauk. (C36 / C30x100)

C39 Apskaičiuota užsienio valstybėse sumokėto
pelno mokesčio (ar jam tapataus) suma, atskaitoma
pagal PMĮ 55 str.

C40 II dalies papildomų lapų
PLN204C1P skaičius

Pastaba C39 laukeliui: suma įrašoma į PLN204, PLN204A arba PLN204N formos atitinkamą laukelį)

Versija

M M M M - m m - d d iki M M M M - m m - d d

_____, _____ %