

Forma patvirtinta Valstybinės mokesčių inspekcijos
prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos viršininko
2007 m. sausio 15 d. įsakymu Nr. VA-2
(2020 m. balandžio 30 d. įsakymo Nr. VA-35 redakcija)

I. Mokesčių mokėtojo ir deklaracijos duomenys

1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)

303526923

2 Mokesčių mokėtojo pavadinimas

VŠĮ "ŠILUTĖS GYVŪNŲ GEROVĖ"

4 Vidutinis sąrašuose esančių darbuotojų skaičius

0

METINĖ PELNO MOKESČIO DEKLARACIJA

Užpildo pelno nesiekiantys ribotos civilinės atsakomybės juridiniai asmenys

6 Mokestinis laikotarpis nuo

2020-01-01 iki 2020-12-31

7 Užpildoma trumpesnio nei 12 mėnesių laikotarpio deklaracija

8 Data

13 Teikiamos ataskaitos

FR0528

T

FR0438

T

13A Ar palūkanų sąnaudoms taikomas PMĮ 30-1 str. 7 d. 1 p.?

T

13B Turto perkėlimo pajamų įtraukimas į mokesčio bazę

14 Užpildoma tik III deklaracijos dalis

T

II. Apmokestinamojo pelno ir pelno mokesčio apskaičiavimas

15 Pajamos, iš viso (15=16+22+29)

24B Mokestinio laikotarpio veiklos, apmokestinamos pagal PMĮ 5 str. 7-9 d., pelnas (+) / nuostoliai (-)

24C Atskaityta veiklos, apmokestinamos pagal PMĮ 5 str. 7-9 d., nuostolių suma (jeigu 24B>0 ir 24C<=24B laukelio sumos)

25 Pelnas (įrašoma, kai 16-23-24B>=0)

26 Nuostoliai (įrašoma, kai 16-23-24B<0)

27 Iš veiklos pelno atskaityta veiklos nuostolių suma (PMĮ 30 str.)

28 Mokestinio laikotarpio veiklos pelnas po nuostolių atskaitymo (28=25-27)

29 Pelnas (įrašoma, kai suma >0 arba =0)

30 Nuostoliai (įrašoma, kai suma <0)

31 Iš VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pelno atskaityta VP ir išvestinių priemonių perleidimo nuostolių suma

32 Iš VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pelno atskaityta veiklos nuostolių suma (PMĮ 30 str.)

21A Turto perkėlimo pajamos pagal PMĮ 40-2 str.

21B Pajamų suma dėl mokestinės tvarkos neatitikimo (PMĮ 4 str. 6 d. 3 p.)

22 Neapmokestinamosios pajamos, nurodytos PMĮ 12 str. (įrašoma suma iš PLN204Z priedo Z3 laukelio)

23 Iš 16 laukelyje nurodytų pajamų atimami leidžiami ir ribojamų dydžių leidžiami atskaitymai, iš viso (įrašoma iš PLN204L priedo L3 laukelio)

24 Neleidžiami atskaitymai, iš to sk.:

24A Palūkanų sąnaudų sumos pagal PMĮ 30-1 str.

Trumpiniai:
PMĮ – Pelnų mokesčio įstatymas
VP – Vertybinių popierių

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.

1 Mokesčių mokėtojo identifikacinis numeris (kodas)

303526923

P L N 2 0 4 N

Versija

07

2

33 Mokestinio laikotarpio VP ir išvestinių finansinių priemonių perleidimo pelnas po nuostolių atskaitymo (33=29-31-32)

35 Apmokestinamojo pelno sumažinimo suma dėl investicijų pagal PMĮ 46-1 str. (35<=34)

33A Iš mokestinio laikotarpio veiklos, apmokestinamos pagal PMĮ 5 str. 7-9 d., pelno atskaityta veiklos nuostolių suma (PMĮ 30 str.)

36 Apmokestinamojo pelno sumažinimo suma dėl viešuosius interesus tenkinančios veiklos finansavimo pagal PMĮ 46-3 str. (36<=34-35 arba 36<=34), iš to sk.:

33B Mokestinio laikotarpio veiklos, apmokestinamos pagal PMĮ 5 str. 7-9 d., pelnas po nuostolių atskaitymo, jeigu 24B>0 (33B=24B-24C-33A)

37 Numatomų panaudoti lėšų viešuosius interesus tenkinančiai veiklai finansuoti suma (37<=36)

34 Apmokestinamasis pelnas pagal PMĮ 11 str. (34=28+33+33B arba 34=33+33B-26, jeigu 34>=0)

38 Apskaičiuota apmokestinamojo pelno suma (38=34-35-36=40+44)

39 Pelno mokesčio suma (39=43+47)

40 Apmokestinamojo pelno suma

41 Tarifo kodas

42 Tarifas (procentais)

43 Pelno mokesčio suma (43=40x42)

44 Apmokestinamojo pelno suma

45 Tarifo kodas

46 Tarifas (procentais)

47 Pelno mokesčio suma (47=44x46)

48 Pelno mokesčio sumažinimo suma, kai vienetą dirba riboto darbingumo asmenys (PMĮ 58 str. 16 d. 3 p.)

52 Atskaitomas užsienio valstybėse sumokėtas mokestis pagal PMĮ 55 str. (PLN204C priedo PLN204C1 lapo C39 laukelio ir PLN204K priedo K22 laukelio suma)

49 Riboto darbingumo asmenų dalis (procentais) tarp visų dirbančiųjų

53 Pelno mokesčio suma, mokėtina į biudžetą (53=51-52)

50 Pelno mokesčio sumažinimas dėl filmo ar jo dalies gamybai neatlygintinai suteiktų lėšų pagal PMĮ 46-2 str. (50<=75% 39 laukelio sumos)

54 Užskaitomas nuo gautų dividendų išskaitytas pelno mokestis pagal PMĮ 33 str. 3 d.

51 Apskaičiuota pelno mokesčio suma, mokėtina į biudžetą (51=39-48-50)

55 Mokėtina (-) / grąžintina (+) pelno mokesčio suma (55=54-53)

III. Pelno mokesčio nuo gautos paramos, priskiriamos atskirai pelno mokesčio bazei (PMĮ 4 str. 6 dalis), apskaičiavimas

56 Gautos paramos suma, panaudota ne pagal Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatymo nustatytą paskirtį

0

57 Iš vieno paramos teikėjo per mokestinį laikotarpį grynais pinigais gautos paramos dalis, viršijanti 250 MGL dydžio sumą

0

58 Mokesčio bazė (58=56+57)

0

59 Tarifo kodas

10

60 Tarifas (procentais)

15,0

61 Į biudžetą mokėtina pelno mokesčio suma (61=58x60)

0

Pastaba: užpildant 27, 31, 32 bei 33A laukelius, apribojimai dėl 70 proc. netaikomi, jei 41 ar 45 laukelyje įrašytas kodas 2.