Veidlapas Nr. **UV1-010**

Pielikums Ministru kabineta
2007. gada 11. decembra
noteikumiem Nr. 852

VID		teritoriālā iestāde

Uzņēmuma nosaukums		**Uzņēmumu ienākuma nodokļa taksācijas gada deklarācija par . gadu**
Adrese		
Kods nodokļu maksātāju reģistrā		

Deklarācijā lietotas atsauces uz likuma "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" pantiem.
Ja ar uzņēmumu ienākuma nodokli apliekamo darījumu attiecīgajā periodā nav bijis, tad attiecīgajā ailē ieraksta "X".
Deklarācijas 92, 93, 94, 95, 98, 99, 100, 101, 102 un 103 rindā vajadzīgo atbildi atzīmēt ar „V"
Summas norāda latos.

I. Uzņēmumu ienākuma nodokļa maksātāja apliekamais ienākums

		Nodokļu maksātāja dati	VID dati
1. Taksācijas gada peļņa (zaudējumi) pirms nodokļa aprēķināšanas (4.pants)	01		
2. Sociālās infrastruktūras uzturēšanas zaudējumi (5.pants 2.daļa)	02		
3. Ar saimniecisko darbību nesaistītie izdevumi (4. un 5.pants)	03		
4. Apliekamais **ienākums (zaudējumi)** (1.r.+2.r.+3.r.), tai skaitā:	04		
4.1. apliekamais ienākums no to vērtspapīru pārdošanas, kuri neatrodas publiskajā apgrozībā	04.1		
4.2. taksācijas perioda zaudējumi no vērtspapīru pārdošanas, kuri neatrodas publiskajā apgrozībā, ja attiecībā uz vērtspapīriem piemēro likuma 14.panta 8.1 daļu	04.2		

II. Apliekamā ienākuma (zaudējumu) palielināšana (samazināšana)

5. Gada pārskatā norādītā pamatlīdzekļu nolietojuma un norakstīto nemateriālo ieguldījumu vērtību summa (6.panta 1.d. 1.p.), tai skaitā:	05		
5.1. nodokļu maksātāja (kurš reģistrēts un darbojas saskaņā ar Reģionālās attīstības likumu noteiktā īpaši atbalstāmajā teritorijā) gada pārskatā norādītā pamatlīdzekļu nolietojuma summa, kurus tas iegādājies laikposmā, kad teritorijai ir īpaši atbalstāmās teritorijas statuss, un kurus izmanto uzņēmējdarbībā attiecīgajā teritorijā	05.1		
5.2. nodokļu maksātāja gada pārskatā norādītā pamatlīdzekļu nolietojuma summa jaunām ražošanas tehnoloģiskajām iekārtām, kurām nodokļu maksātājs piemēro 13.panta 1.2 daļu	05.2		
6. Soda naudām, līgumsodiem un naudas sodiem izmantotā summa, kā arī nokavējuma naudas un citu soda sankciju summa (6.panta 1.d. 2.p.)	06		
7. Neatlīdzinātās iztrūkuma un izlaupījuma summas (6.panta 1.d. 3.p.)	07		
8. Izmaksas nerezidentiem (6.panta 1.d. 4.p.) (summas norāda, ja nodokļu maksātājs no tām nav ieturējis nodokli saskaņā ar 3.panta 4.d. 2.–6.p. un 8.d.), tai skaitā:	08		
8.1. atlīdzība par vadības un konsultatīvajiem pakalpojumiem	08.1		
8.2. procentu maksājumi	08.2		
8.3. maksājumi par intelektuālo īpašumu	08.3		
8.4. atlīdzība par Latvijā esoša īpašuma izmantošanu	08.4		
8.5. maksājumi juridiskajām un fiziskajām personām, kuras atrodas, ir izveidotas vai nodibinātas Ministru kabineta noteiktajās zemu nodokļu un beznodokļuvalstīs vai teritorijās	08.5		
9. 40 % no reprezentācijas izdevumiem izmantotās summas (6.panta 1.d. 5.p.)	09		
10. Nedrošiem parādiem paredzēto speciālo uzkrājumu palielinājuma summa (salīdzinājumā ar iepriekšējo taksācijas periodu), kas izveidota unatspoguļota grāmatvedībā (izņemot kredītiestādes), un bezcerīgo (zaudēto) parādu summa, kas tieši iekļauta izmaksās (6.panta 1.d. 6.p.)	10		

11. Taksācijas perioda zaudējumi no vērtspapīru pārdošanas, izņemot zaudējumusno Eiropas Savienības vai Eiropas Ekonomikas zonas publiskās apgrozības vērtspapīriem, kuri atrodas publiskajā apgrozībā, un zaudējumus no vērtspapīriem, kuriem piemēro 14.panta 8.1 d. (6.panta 1.d. 7.p.)	11		
12. Izdevumu summa, Eiropas Savienības vai Eiropas Ekonomikas zonas publiskās apgrozības vērtspapīru iegādi taksācijas periodā (6.panta 1.d. 8.p.)	12		
13. Izdevumu summa, kas radusies tonnāžas nodokļa maksātājam, gūstotieņēmumus no kuģu izmantošanas starptautiskajos pārvadājumosun ar to saistītās darbībās (6.panta 1.d. 9.p.)	13		
14. Tonnāžas nodokļa maksātāja gada pārskatā norādītā pamatlīdzekļu nolietojuma un norakstīto nemateriālo ieguldījumu vērtību summa, ja šie pamatlīdzekļi un nemateriālie ieguldījumi izmantojami ieņēmumu gūšanai no kuģu izmantošanas starptautiskajos pārvadājumos un ar to saistītās darbībās (6.panta 1.d. 10.p.)	14		
15. Nodokļu maksātāja procentu maksājumu summa taksācijas periodā(6.panta 1.d. 11.p.), tai skaitā:	15		
15.1. procentu maksājumu pārsnieguma summa pār pieļaujamo procentu maksājumu apmēru (6.4 panta 1.d.) vai	15.1		
15.2. procentu maksājumu summa proporcionāli parādu saistību vidējā apjomapārsniegumam pār četrkāršotu pašu kapitāla apjomu (6.4 panta 2.d.)	15.2		
16. Darbinieku labā izdarītās iemaksu summas privātajos pensiju fondos un apdrošināšanas prēmiju summas par darbinieku dzīvības apdrošināšanu (ar līdzekļu uzkrāšanu) saskaņā ar likuma "Par iedzīvotāju ienākuma nodokli" 8.panta piekto daļu, ja nodokļu maksātājam taksācijas perioda pēdējā dienā ir nodokļu parādi (6.panta 1.d.12.p.)	16		
17. Izdevumi, kas saistīti ar reprezentatīva vieglā automobiļa ekspluatāciju un uztērēšanu (6.panta 1.d. 13.p.)	17		
18. Izdevumi, kas saistīti ar reprezentatīva vieglā automobiļu nomu (6.panta 1.d.14.p.)	18		
19. Rezervju un uzkrājumu veidošanai paredzēto līdzekļu apmērs (izņemot 7., 8. un 8.1 pantā minētos gadījumus), neskaitot 10.r. norādītos (6.p. 3.d.)	19		
20. Izdevumu summa par prettiesisku dabas resursu ieguvi vai lietošanu(6.panta 3.d.)	20		
21. Bilances un ārpusbilances posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies vērtības samazinājuma summa, izņemot samazinājuma summu, kas saistīta ar ārvalstu valūtas kursa maiņu (6.panta 5. un 5.3d.), tai skaitā:	21		
21.1. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies ieguldījuma īpašuma samazinājuma summa (6.panta 5.3d.)	21.1		
21.2. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies bioloģisko aktīvu samazinājuma summa (6.panta 5.3d.)	21.2		
21.3. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies pārdošanai turēta ilgtermiņa ieguldījuma samazinājuma summa (6.panta 5.3d.)	21.3		
22. Zaudējumu summa, kas radusies atsavinot reprezentatīvo vieglo automobili (6.panta 5.3d.)	22		
23. Ārvalstu (kuras nav Eiropas Savienības dalībvalstis) apdrošināšanas sabiedrībām izdarīto apdrošināšanas prēmiju maksājumu summa par tādiem pakalpojumiem, kurus nodrošina Latvijā vai citā Eiropas Savienības dalībvalstī reģistrētās apdrošināšanas sabiedrības (6.panta 6.d.)	23		
24. Kompensācijas summa, kas izmaksāta kā atlīdzība par pārnestajiem zaudējumiem saskaņā ar 14.1 pantu (6.panta 11.d.)	24		
25. Nodoto aktīva un pasīva posteņu pārvērtēšanas vai pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības samazinājuma summa saistībā ar saimnieciskās darbības veida nodošanu, apvienošanu vai sadalīšanu (6.2 pants)	25		
26. Nodoto akciju pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības samazinājuma summa saistībā ar akciju apmaiņu, apvienošanu vai sadalīšanu (6.3 pants)	26		
27. Summa, kas aprēķināta kā starpība starp trešā taksācijas perioda beigās izveidoto rezervi pasažieru pārvadājumos izmantojamo autobusu iegādei un faktiski iegādāto pasažieru pārvadājumos izmantojamo autobusu vērtību (8.1 panta 4.d.)	27		

28. Saņemtā un 12 mēnešu laikā nereinvestētā kompensācijas summa vai tās daļa par piespiedu kārtā zaudētu zemi, ēkām, to daļām un būvēm (10.panta 3.d.)	28		
29. Dividenžu summa, kas saņemama no nerezidentiem (izņemot 11.panta 3., 4. un 5.daļā minētās dividendes), vai summas daļa, kas saņemama no nodokļu maksātājiem, kuri piemēro nodokļa atlaides vai atvieglojumus saskaņā ar citiem likumiem vai no dzīvokļu īpašnieku, automašīnu garāžu īpašnieku, laivu garāžu īpašnieku un dārzkopības kooperatīvajām sabiedrībām (l1.panta 2.d.)	29		
30. Darījumu vērtības starpība, kas radusies darījumos ar saistītiem uzņēmumiem (12.pants)	30		
31. Pamatlīdzekļu rekonstrukcijas, uzlabošanas vai atjaunošanas darbu izmaksu summa, ja iznomātājs to kompensē nomniekam saskaņā ar līgumu (13.panta 8.d.)	31		
32. Pamatlīdzekļu rekonstrukcijas, uzlabošanas vai atjaunošanas darbu izmaksu summa, ja tos veic nomnieks un tie nav paredzēti nomas līgumā (13.panta 9.d.)	32		
33. Apliekamā ienākuma daļa, kas attiecināta, pamatojoties uz personālsabiedrības uzņēmumu ienākuma nodokļa taksācijas gada deklarāciju (22.panta 10.d.)	33		
34. Citas apliekamo ienākumu palielinošas summas saskaņā ar normatīvajiem aktiem, tai skaitā:	34		
35.	35		
36.	36		
37.	37		
38. Apliekamā ienākuma (zaudējumu) kopējā palielināšanas (samazināšanas) summa (5.r.+6.r.+7.r.+8.r.+9.r.+10.r.+11.r.+12.r.+13.r.+14.r.+ +15.r.+16.r.+17.r.+18.r.+19.r.+20.r.+21.r+22.r.+23.r.+24.r.+25.r.+26.r.+27.r.+28.r.+ +29.r.+30.r.+31.r.+32.r.+33.r.+34.r.)	38		

III. Apliekamā ienākuma (zaudējumu) samazināšana (palielināšana)

39. Pamatlīdzekļu nolietojuma un norakstāmo nemateriālo ieguldījumu vērtības summa saskaņā ar likuma 13.pantu (6.panta 1.d.1.p.), tai skaitā:	39		
39.1. Pamatlīdzekļu nolietojuma summa, kurus nodokļu maksātājs (kurš reģistrēts un darbojas saskaņā ar Reģionālās attīstības likumu noteiktā īpaši atbalstāmajā teritorijā) tas iegādājies laikposmā, kad teritorijai ir īpaši atbalstāmās teritorijas statuss, un kurus izmanto uzņēmējdarbībā attiecīgajā teritorijā (13.panta 1.d. 9.p.)	39.1		
39.2. Pamatlīdzekļu nolietojuma summa jaunām ražošanas tehnoloģiskajām iekārtām, kuru nodokļu maksātājs piemēro 13.panta 1.2d. (13.panta 1.1d.)	39.2		
40. Nekustamā īpašuma nodokļa summa, kas nav iekļauta deklarācijas 1.r., bet attiecas uz taksācijas periodu (6.panta 4.d. 1.p.)	40		
41. Izložu un azartspēļu nodokļa un nodevu, preču un pakalpojumu loterijas organizēšanas valsts nodevas summa (6.panta 4.d. 1.p.)	41		
42. Zaudēto parādu summa saskaņā ar 9.pantu (6.panta 4.d. 3.p.), tai skaitā:	42		
42.1.zaudēto parādu summas daļa saskaņā ar 9.panta 1.1 daļu (9.panta 1.1 d.)	42.1		
43. Nedrošiem parādiem paredzēto speciālo uzkrājumu samazinājuma summa salīdzinājumā ar iepriekšējo taksācijas periodu (6.panta 4.d. 3.p.)	43		
44. Ieņēmumu summa no starpības starp valsts un pašvaldību īpašuma vai tā daļas privatizācijā ieguldīto privatizācijas sertifikātu iegādes vērtību un šī īpašuma vai tā daļas, kas privatizēta par sertifikātiem, pārdošanas cenu (6.panta 4.d. 4.p.)	44		
45. Ieņēmumu summa no kapitālsabiedrības negatīvās nemateriālās vērtības, ja privatizēta valsts vai pašvaldību kapitālsabiedrība (6.panta 4.d. 5.p.)	45		
46. Uzkrājumu un rezervju samazinājuma summa salīdzinājumā ar iepriekšējo taksācijas periodu, ja šo uzkrājumu un rezervju veidošanas (palielinājuma) summas pirmstaksācijas periodos ir bijušas iekļautas apliekamajā ienākumā (6.panta 4.d. 6.p.)	46		
47. Rezerves samazinājuma summa salīdzinājumā ar iepriekšējo taksācijas periodu, ja rezerve ir bijusi izveidota saskaņā ar likuma 8.1 pantu (6.panta 4.d. 6.p.)	47		

48. Atgūtās bezcerīgo parādu vai izlaupījumu summas, kuras tieši iekļautas izdevumos un par kurām iepriekšējo taksācijas periodos ir palielināts apliekamais ienākums (6.panta 4.d.6.1 p.)	48		
49. Nokavējuma naudas samazinājuma summa, kas saistīta ar nodokļu pamatparādiem (6.panta 4.d. 7.p.)	49		
50. Izglītības iestādēm bez atlīdzības nodoto skaitļošanas iekārtu un to aprīkojuma atlikusī vērtība nodokļu maksātāja finanšu grāmatvedībā (6.panta 4.d. 8.p.)	50		
51. Ieņēmumu summa no Eiropas Savienības vai Eiropas Ekonomikas zonas publiskās apgrozības vērtspapīru pārdošanas (6.panta 4.d. 9.p.)	51		
52. Ieņēmumu summa, ko tonnāžas nodokļa maksātājs gūst no kuģu izmantošanas starptautiskajos pārvadājumos un ar to saistītās darbībās (6.panta 4.d. 10.p.)	52		
53. Izmaksu summa, kas saistīta ar to obligāto eksemplāru ražošanu, kuri saskaņā ar obligāto eksemplāru likumu piegādāti Latvijas Nacionālajai bibliotēkai (6.panta 4.d. 11.p.)	53		
54. Bilances un ārpusbilances posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies vērtības palielinājuma summa, izņemot palielinājuma summu, kas saistīta ar ārvalstu valūtas kursa maiņu (6.panta 5.d.) tai skaitā:	54		
54.1. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies ieguldījuma īpašuma palielinājuma summa (6.panta 5.3d.)	54.1		
54.2. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies bioloģisko aktīvu palielinājuma summa (6.panta 5.3d.)	54.2		
54.3. Bilances aktīvu posteņu pārvērtēšanas vai novērtēšanas patiesajā vērtībā dēļ radusies pārdošanai turēto ilgtermiņa ieguldījuma palielinājuma summa (6.panta 5.3d.)	54.3		
55. Ieņēmumu summu, kas radusies atsavinot reprezentatīvo vieglo automobili (ar peļņu) (6.panta 5.4d)	55		
56. Nodoto aktīva un pasīva posteņu pārvērtēšanas vai pamatlīdzekļu pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības palielinājuma summa saistībā ar saimnieciskās darbības veida nodošanu, apvienošanu vai sadalīšanu (6.2 pants)	56		
57. Nodoto akciju pārvērtēšanas rezultātā radusies vērtības palielinājuma summa saistībā ar akciju apmaiņu, apvienošanu vai sadalīšanu (6.3 pants)	57		
58. Kompensācijas summa, kas saņemta kā atlīdzība par pārnestajiem zaudējumiem saskaņā ar likuma 14.1 pantu (6.panta 12.d.)	58		
59. Saņemtā kompensācijas summa vai tās daļa par piespiedu kārtā zaudēto zemi, ēkām, to daļām un būvēm (10.panta 3.d.)	59		
60. Dividenžu summa, kas saņemama no citiem maksātājiem (11.panta 1.d.)	60		
61. Iepriekšējo taksācijas periodu procentu maksājumu pārsnieguma summa pār pieļaujamo procentu apmēru, kas radās līdz 2002.gada 31.decembrim, bet norāda ne vairāk kā 20 procentus no uzkrātās procentu maksājumu summas) (pārejas noteikumu 37.punkts)	61		
62. Zaudējuma daļa, kas attiecināta, pamatojoties uz personālsabiedrības uzņēmumu ienākuma nodokļa taksācijas gada deklarāciju (22.panta 10.d.)	62		
63.Citas apliekamo ienākumu samazinošas summas saskaņā ar normatīvajiem aktiem, tai skaitā:	63		
64.	64		
65.	65		
66.	66		
67. Apliekamā ienākuma (zaudējumu) kopējā samazināšanas (palielināšanas) summa (39.r.+40.r.+41.r.+42.r.+43.r.+44.r.+45.r.+46.r.+47.r.+48.r.+49.r.+50.r.+51.r.+52.r. +53.r.+54.r.+55.r.+56.r.+57.r.+58.r.+59.r.+60.r.+61.r.+62.r.+63.r.)	67		
68. Apliekamais ienākums (4.r.+38.r.–67.r.)	**68**		
69. Summas, kas saņemtas kā valsts atbalsts lauksaimniecībai vai Eiropas Savienības atbalsts lauksaimniecībai un lauku attīstībai (6.panta 4.d. 2.p., ne vairāk kā 68.r. summa)	69		

70. Apliekamais ienākums pirms zaudējumu segšanas (68.r.–69.r) ≥ 0)	**70**		
71. Zaudējumu summa, kas samazina apliekamo ienākumu saskaņā ar likuma 14. un 14.1 pantu (71.1.r.–71.2.r.+71.3.r.+71.4.r.+71.5.r.+71.6.r., bet ne vairāk kā 70.r.)	71		
71.1. pirmstaksācijas periodu zaudējumu summa (14.panta 1.d., 1.1 d., 1.2 d., 1.3 d., 6.d. un 10.d.; neskaitot zaudējumus, kas segti saskaņā ar likuma 14.panta 1. 4d.), tai skaitā:	71.1		

Pirmstaksācijas periods, kad zaudējumi radušies		Līdz taksācijas periodam nesegtā zaudējumu summa	Zaudējumu summa, par ko samazina apliekamo ienākumu taksācijas periodā	Zaudējumu summa, ko pārnes uz nākamajiem taksācijas periodiem
1		2	3	4
71.1.1				0
71.1.2				0
71.1.3				0
71.1.4				0
71.1.5				0
71.1.6				0
71.1.7				0
71.1.8				0
71.1.9				0
71.1.10				0
		Kopā:	Kopā: (summu norāda 71.1.rindā)	Kopā:

71.2. zaudējumu summa (zaudējumu palielinājums), kas radās pirmstaksācijas periodos, koriģējot apliekamo ienākumu par saņemtajām subsīdijām valsts atbalstam lauksaimniecībai vai Eiropas Savienības atbalstam lauksaimniecībai un lauku attīstībai (14.panta 9.d.)	71.2		
71.3. pirmstaksācijas periodu zaudējumi no vērtspapīru pārdošanas, izņemot zaudējumus no vērtspapīriem, kuri atrodas publiskajā apgrozībā, un zaudējumus no vērtspapīriem, kuriem piemēro likuma 14.panta 8.1 d. (14.panta 8.d.) (ne vairāk kā uzrādīts 4.1.r.), tai skaitā:	71.3		

Pirmstaksācijas periods, kad zaudējumi radušies		Līdz taksācijas periodam nesegtā zaudējumu summa	Zaudējumu summa, par ko samazina apliekamo ienākumu taksācijas periodā	Zaudējumu summa, ko pārnes uz nākamajiem taksācijas periodiem
1		2	3	4
71.3.1				0
71.3.2				0
71.3.3				0
71.3.4				0
71.3.5				0
		Kopā:	Kopā: (summu norāda 71.3.rindā)	Kopā:

71.4. zaudējumu summa, kas tiek pārnesta, reorganizējoties vai nododot, apvienojot vai sadalot saimnieciskās darbības veidus (14.panta 11.d. un 11.1 d.), tai skaitā:	71.4	0	

Pirmstaksācijas periods, kad zaudējumi radušies		Līdz taksācijas periodam nesegtā zaudējumu summa	Zaudējumu summa, par ko samazina apliekamo ienākumu taksācijas periodā	Zaudējumu summa, ko pārnes uz nākamajiem taksācijas periodiem
1		2	3	4
71.4.1				0
71.4.2				0
71.4.3				0
71.4.4				0
71.4.5				0
		Kopā:	Kopā: (summu norāda 71.4.rindā)	Kopā:

71.5 zaudējumu summa, kas tiek pārnesta uzņēmumu grupā (14.1 panta 6.d.)	71.5		
71.6. zaudējumu summa, kas tiek pārnesta uzņēmumu grupā (14.1 panta 6.1d.)	71.6		

71.7. zaudējumu summa, kas segta, pārnesot zaudējumus uz citas valsts nodokļu maksātāju (14.panta 1.4 d.)	71.7		

72. Koriģētais apliekamais ienākums saskaņā ar likuma I un II nodaļu (70.r.– 71.r.)	**72**		

73. Nodoklis no koriģētā apliekamā ienākuma (72.r. x nodokļa likme ____ %)	**73**		

IV. Nodokļa atlaides

74. Ārvalstīs samaksātā uzņēmumu ienākuma nodokļa summa, bet ne vairāk par summu, kas būtu vienāda ar Latvijā aprēķināto nodokli par ārvalstīs gūto ienākumu, par katru ārvalsti atsevišķi (16.pants)	74		
75. 85 procenti no summām, kas ziedotas budžeta iestādēm vai sabiedriskā labuma organizācijām (20.panta 1.d.) (ziedotā summa x 0,85 ≤ 73.r. x 0,2) tai skaitā:	75		
75.1. Sabiedrisko pakalpojumu sniedzēja atlaides summa, ziedojot sabiedriska labuma organizācijām vai budžeta iestādēm (20.panta 2.1d.)	75.1		
76. Nodokļa summa pēc likuma 16. un 20.pantā noteikto atlaižu piemērošanas(73.r.–74.r.–75.r.)	76		
77. Citas nodokļa atlaides vai atvieglojumi, tai skaitā:	77		
77.1. nodokļa atlaide saskaņā ar likumu "Par nodokļu piemērošanu brīvostās unspeciālajās ekonomiskajās zonās"	77.1		
77.2	77.2		
77.3	77.3		
78. Nodokļa summa pēc citu nodokļa atlaižu vai atvieglojumu piemērošanas (76.r.–77.r.)	78		
79. Nodokļa atlaide par atbalstāmo investīciju projekta ietvaros veiktajiem ieguldījumiem (17.1 pants)	79		
80. Nodokļa atlaide lauksaimniecības uzņēmumiem (18.pants)	80		
81. Nodokļa summa, ņemot vērā atlaides (73.r.–74.r.–75.r.–79.r. – 80.r.)	81		
82. Invalīdu biedrībām un citām medicīniskas rakstura biedrībām, nodibinājumiem vai fondiem pārskaitītā summa saskaņā ar likuma 21.pantu	82		
83. Nodokļa 100 % atlaide, ja 82.r. summa pārsniedz 81.r. summu (21.pants) (norāda 81.r. summu)	83		
84. Nodokļa summa saskaņā ar likuma III nodaļu (78.r. vai 81.r., vai 81.r.–83.r.)	**84**		
85. Taksācijas gadam aprēķinātā nodokļa avansa summa	85		
86. Taksācijas gadā samaksātā nodokļa avansa summa	86		
87. Nodokļa aprēķina rezultāts (84.r.–86.r.)	**87**		
88. Piemaksa līdz	88		
89. Atmaksa (ieskaitei kārtējos maksājumos) līdz	89		

V. Nodokļa ieturēšana (likuma 24.pants)

90. Saskaņā ar likuma 3.panta ceturto un astoto daļu:

Izmaksu veids	Likme	Izmaksu summa	Nodokļa summa		Starpība	Koriģēšana
			ieturamā	ieturētā		
1	2	3	4	5	6	7
			(2.x3.)		(4.-5.)	(6. : 2.)
Dividendes	10%		0.00		0.00	X
*	0%		0.00		0.00	X
*			0.00		0.00	X
*			0.00		0.00	X
Ienākumi no līdzdalības personālsabiedrībā	15%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	

Ienākumi no lauksaimniecības pakalpojumu kooperatīvās sabiedrības, dzīvokļu īpašnieku kooperatīvās sabiedrības, automašīnu garāžu īpašnieku kooperatīvās sabiedrības, laivu garāžu īpašnieku kooperatvās sabiedrības un dārzkopības kooperatīvās sabiedrības	15%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
Atlīdzības summas par vadības un konsultatīvajiem pakalpojumiem	10%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
Procentu maksājumi	10%		0.00		0.00	
*	5%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
Samaksa par intelektuālo īpašumu	15%		0.00		0.00	
	10%		0.00		0.00	
	5%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
*			0.00		0.00	X
Atlīdzība par Latvijā esoša īpašuma izmantošanu	5%		0.00		0.00	
*			0.00		0.00	
Atlīdzība par Latvijā esoša nekustamā īpašuma atsavināšanu	2%		0.00		0.00	X
Maksājumi juridiskajām un fiziskajām personām, kas atrodas, ir izveidotas vai nodibinātas Ministru kabineta noteiktajās zemu nodokļu un beznodokļu valstīs vai teritorijās**			0.00		0.00	

* Nodokļa likmi norāda tie nodokļa maksātāji, kas, veicot maksājumus nerezidentiem, piemērojuši atšķirīgu likmi no likumā "Par uzņēmumu ienākuma nodokli" noteiktās likmes saskaņā ar starptautiskajiem līgumiem par nodokļu dubultās uzlikšanas un nemaksāšanas novēršanu.

** Norāda nodokļa likmi, pēc kādas ietur nodokli izmaksas brīdī.

Ja nodoklis par katru izmaksu veidu ieturēts nepilnā apmērā (6.aile), jāaprēķina izmaksas daļa (7.aile), par kādu koriģējams apliekamais ienākums (6.panta 1.d. 4.p.), ko norāda deklarācijas 8.rindā.

91. Saskaņā ar likuma 12.panta trešo daļu:

Izmaksu veids	Likme	Izmaksu summa	Nodokļa summa		Starpība
			ieturamā	ieturētā	
1	2	3	4	5	6
			(2.x3.)		(4.-5.)
Atlīdzības summas par vadības un konsultatīvajiem pakalpojumiem	10%		0.00		0.00
Procentu maksājumi	10%		0.00		0.00
	5%		0.00		0.00
Samaksa par intelektuālo īpašumu	15%		0.00		0.00
	5%		0.00		0.00
			0.00		0.00
Atlīdzība par Latvijā esoša īpašuma izmantošanu	5%		0.00		0.00
Atlīdzība par Latvijā esoša nekustamā īpašuma atsavināšanu	2%		0.00		0.00
Kopā:					**0.00**

92. Nodokļu maksātājs taksācijas periodā ir izveidojis, palielinājis vai samazinājis uzkrājumus vai rezerves atbilstoši likuma 7., 8. vai 8.1 pantam	92	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda deklarācijas 1.pielikumu.

Ja deklarācijas 92.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 1.pielikums nav jāaizpilda un nav jāiesniedz.

93. Nodokļu maksātājam taksācijas periodā ir bijuši darījumi ar saistītiem uzņēmumiem vai ar uzņēmumu saistītajām personām (1.panta 3.d.; 5.d.vai 12.panta 4.d.)	93	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde "Jā", tad aizpilda un iesniedz šīs deklarācijas 2.pielikumu, pievienojot ar uzņēmumu saistīto personu, saistīto uzņēmumu un komercsabiedrību sarakstu. Sarakstā norāda nosaukumu (vārdu, uzvārdu), reģistrācijas numuru, adresi, rezidences valsti, līdzdalības daļu vai saistību ar minētajiem uzņēmumiem vai personām taksācijas perioda sākumā, kā arī izmaiņas taksācijas perioda laikā.

94. Nodokļu maksātājam taksācijas periodā ir bijuši darījumi ar nodokļu maksātājiem, kuri ir atbrīvoti no uzņēmumu ienākuma nodokļa vai kuri izmanto citos Latvijas Republikas likumos noteiktās uzņēmumu ienākuma nodokļa atlaides (12.panta 2.d.)	94	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde "Jā", tad aizpilda un iesniedz šīs deklarācijas 2.pielikumu.

Ja deklarācijas 93. un 94.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 2.pielikums nav jāaizpilda un jāiesniedz.

95. Nodokļu maksātājs taksācijas periodā ir iegādājies vai izveidojies jaunās ražošanas tehnoloģiskās iekārtas (13.p. 1.1d.)	95	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda deklarācijas 3.pielikumu.

Ja deklarācijas 95.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 3.pielikums nav jāaizpilda un jāiesniedz.

96. Personālsabiedrība, kura sagatavo un iesniedz uzņēmumu ienākuma nodokļa deklarāciju, sniedz informāciju par personālsabiedrības biedriem un aizpilda deklarācijas 4.pielikumu „Personālsabiedrības biedru saraksts" (likuma 22.panta 9.daļa).

97. Lauksaimniecības pakalpojumu kooperatīvā sabiedrība, kura taksācijas periodā sadala biedriem pārpalikumu, aizpilda deklarācijas 5.pielikumu „Lauksaimniecības pakalpojumu kooperatīvās sabiedrības deklarācija par sadalīto pārpalikumu" (likuma 22.panta 8.daļa). Dzīvokļu īpašnieku kooperatīvās sabiedrības, automašīnu garāžu īpašnieku kooperatīvās sabiedrības, laivu garāžu īpašnieku kooperatīvās sabiedrības un dārzkopības kooperatīvās sabiedrības, kura taksācijas periodā sadala biedriem peļņu, aizpilda deklarācijas 6.pielikumu. „Dzīvokļu īpašnieku kooperatīvo sabiedrību, automašīnu garāžu īpašnieku kooperatīvo sabiedrību, laivu garāžu īpašnieku kooperatīvo sabiedrību un dārzkopības kooperatīvo sabiedrību deklarācija par sadalīto peļņu" (likuma 22.panta 8.daļa).

98. Uzņēmums pārnes zaudējumus uzņēmumu grupā saskaņā ar likuma 14.1 panta 11.daļu	98	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda deklarācijas 7.pielikumu.

Ja deklarācijas 98.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 7.pielikums nav jāaizpilda un jāiesniedz.

99. Uzņēmums pārnes zaudējumus uzņēmumu grupā saskaņā ar likuma 14.1 panta 12.daļu	99	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda deklarācijas 8.pielikumu.

Ja deklarācijas 99.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 8.pielikums nav jāaizpilda un jāiesniedz.

100. Nodokļu maksātājs ir ziedojis budžeta iestādei, biedrībai, nodibinājumam vai reliģiskajai organizācijai vai to iestādei, kurām piešķirts sabiedriskā labuma organizācijas statuss un par veiktajiem ziedojumiem piemēro atlaidi saskaņā ar likuma 20.panta pirmo daļu.	100	Jā	Nē

Ja atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda deklarācijas 9.pielikumu.

Ja deklarācijas 100.rindā atzīmēta atbilde "Nē", šīs deklarācijas 9.pielikums nav jāaizpilda un jāiesniedz.

101.Nodokļu maksātājs taksācijas periodā ir iznomājis reprezentatīvo vieglo automobili, piemērojot 6.panta 16.d. normas.	101	Jā	Nē

Ja deklarācijas 101.rindā atzīmēta atbilde „Jā", tad aizpilda 102.rindu

102. Nodokļu maksātājs taksācijas periodā ir iznomājis reprezentatīvo vieglo automobili saistītam uzņēmumam vai ar uzņēmumu saistītai personai.	102	Jā	Nē
103. Nodokļu maksātājs taksācijas periodā ir bijuši ieņēmumi no nekustamā īpašuma	103	Jā	Nē

iznomāšanas.	103		

Papildus pievienota informācija uz lp.

Dokumenta rekvizītus „Paraksts" un „Datums", kā arī VID teritoriālās iestādes atzīmes - „Saņemšanas datums", „Inspektora uzvārds" un „Inspektora paraksts" neaizpilda, ja elektroniskais dokuments ir noformēts atbilstoši elektronisko dokumentu noformēšanai normatīvajos aktos noteiktajām prasībām.

Apstiprinu, ka šajā deklarācijā sniegtā informācija ir pilnīga un patiesa

Atbildīgā persona:

Uzvārds		Datums	
Paraksts		Tālrunis	

VID teritoriālās iestādes atzīmes

Deklarācija saņemta:

Saņemšanas datums		Inspektora uzvārds		Inspektora paraksts	