

Table of Contents

PVM deklaracija

1

1. Ataskaitos Formavimas

1

2. Ataskaitos konfigūravimas

1

2.1. Antraštė

2

2.2. Eilutės

2

3. FR0600

3

PVM deklaracija



Norint gauti PVM deklaraciją, eikite: **FINANSAI→ATASKAITOS→PVM DEKLARACIJA**

1. Ataskaitos Formavimas

Jei turite susikongigūravę ataskaitą:

- **Data** - pasirinkite laikotarpį;
- **Ataskaita** - pasirinkite vieną iš turimų konfigūracijų, kurios rezultatą norėtumėte gauti
- **Objektas** - galima pasirinkti objektą;
- **VNT/apvalinimas** - pasirenkamas apvalinimo tikslumas

Pasirinkus reikiamus filtrus spauskite **Ataskaita**

2. Ataskaitos konfigūravimas

Jums reikia pasidaryti konfigūraciją. Laukelyje Ataskaita iš sąrašo pasirinkite konfigūraciją su kodu ar kitą arba spauskite F2-NAUJAS ir susikurkite naują. Pasirinkus konfigūraciją spauskite mygtuką **ATASKAITA**.

Kad įsikeltų teisinga informacija, Jums reikia susivesti/pakeisti buh. sąskaitas konfigūracijoje pagal Jūsų įmonės sąskaitų planą.

Norint pakoreguoti konfigūraciją, ataskaitoje, spauskite mygtuką **KONFIGŪRUOTI**. Atsidarys konfigūracijos langas:

2.1. Antraštė

- **Kodas** - konfigūracijos trumpas kodas;
- **Objektas** - galima parinkti objektą;
- **Darbuotojas** - galima parinkti darbuotoją;
- **Aprašymas** - konfigūracijos pavadinimas;
- **Uždarytas** - uždėjus šį požymį, konfigūracijos nematysite pasirinkimų sąrašė, tačiau ją bus galima surasti: **NUSTATYMAI→FINANSINIAI NUSTATYMAI→PVM DEKLARACIJA**

| | | | | | | | |
|----------|-----------|--------|-----------|----------|------------|-----------------|-----------|
| Uždaryti | Kopijuoti | Naujas | Išsaugoti | Naikinti | Atnaujinti | Būklė: Pakeista | ATASKAITA |
|----------|-----------|--------|-----------|----------|------------|-----------------|-----------|

| | | | | | | |
|----------------------------|-----------------|----------|--|-------------|--|------------------------------------|
| Kodas | PVM | Objektas | | Darbuotojas | | <input type="checkbox"/> Uždarytas |
| Aprašymas | PVM deklaracija | | | | | |
| Paskutinį kartą išsaugojo: | | | | | | |

2.2. Eilutės

- **Numeris** - numeruojame eilutes vis didėjančiais skaičiais (palikus didesnius tarpus, vėliau prireikus, bus galima lengviau įterpti papildomą eilutę, pvz. 100, 200, 300);
- **Tipas**:
 - **Pradžios balansas** - renkamės, jei reikia buh. sąskaitų likučių laikotarpio pradžioje;
 - **Pabaigos balansas** - renkamės, jei reikia buh. sąskaitų likučių laikotarpio pabaigoje;
 - **D-apyvarta** - renkamės, jei reikia buh. sąskaitų debeto apyvartos per laikotarpį;
 - **K-apyvarta** - renkamės, jei reikia buh. sąskaitų kredito apyvartos per laikotarpį;
 - **Pasikeitimas** - renkamės, jei reikia buh. sąskaitų pasikeitimo per laikotarpį;
 - **Formulė** - renkamės, jei bus rašoma formulė, t.y. aritmetiniai veiksmai (pvz., sudedamos dvi eilutės);
 - **Tekstas** - renkamės, jei bus tik rašomas tam tikras tekstas, kuris matysis ataskaitoje;
- **Aprašymas**:
 - Jei tipą pasirinkote pradžios balansą, pabaigos balansą, D-apyvartą, K-apyvartą arba pasikeitimas - rašote buh. sąskaitų numerius:
 - ženklas : reiškia nuo iki;
 - ženklas + naudojamas, kai dviejų ar daugiau buh. sąskaitų informacija turi būti sudedama;
 - Jei tipą pasirinkote formulė - galite įrašyti reikalingas formules;
 - Jei pasirinkote tekstas - langelį paliekame tuščią;
- **Tekstas** - įrašomas tekstas, kuris matysis ataskaitoje;
- **Klasė** - priklausomai nuo pasirinkimo, ataskaitoje sumos neigiamos arba teigiamos;
- **PVM kodas**:
 - Jei paliksite tuščią, į PVM deklaraciją bus traukiamos visos sumos;
 - Jei pasirinksite konkretų PVM tarifą, bus traukiamos tik tų dokumentų sumos, kuriuose yra parinktas pasirinktas PVM kodas.

Išsaugoti atliktiems veiksmai spaudžiame mygtuką IŠSAUGOTI.

UždarytiKopijuotiNaujasIšsaugotiNaikintiAtnaujintiBūklė: RodytiATASKAITA

KodasPVMObjektasDarbuotojasUždarytas

AprašymasPVM deklaracija

Paskutinį kartą išsaugojo: LIRA 17.07.2008 20:55:24

| nr | Numeris | Tipas | Aprašymas | Tekstas | Klasė | PVM kodas |
|----|---------|-------------------|-----------|--|-------------|------------|
| 1 | 10 | Pasikeitimas | | 1 UAB TEST | | |
| 2 | 20 | | | 2 77777777 | | |
| 3 | 30 | Pradžios balansas | | 3 LT777777777777 | 3(Debetas) | |
| 4 | 40 | Pabaigos balansas | | 4 JUOZŲ G. 9999 | 4(Kreditas) | |
| 5 | 50 | D-Apyvarta | | 5 info@test.lt | | |
| 6 | 60 | K-Apyvarta | | | | |
| 7 | 70 | Pasikeitimas | | | | |
| 8 | 80 | Formulė | | | | |
| 9 | 90 | Tekstas | | PRIDĖTINĖS VERTĖS MOKESČIO D | | |
| 10 | 100 | Tekstas | | | | |
| 11 | 110 | Tekstas | | I. Prekių teikimo ir paslaugų teikimo s | | |
| 12 | 120 | Pasikeitimas | 50:59999 | 11 PVM mokestiniai tiekimai | 3(Debetas) | |
| 13 | 130 | Pasikeitimas | 50:59999 | 12 PVM neapmokestinami tiekimai | 3(Debetas) | 0 (0% pvm) |
| 14 | 140 | Pasikeitimas | 50:59999 | 13 Suvartojimas privatiems poreikiu | 3(Debetas) | |
| 15 | 150 | Pasikeitimas | 50:59999 | 14 Ilgalaikio materialiojo turto pasig | 3(Debetas) | |
| 16 | 160 | Pasikeitimas | 50:59999 | 15 Tiekimų, kuriems taikoma specia | 3(Debetas) | |
| 17 | 170 | Tekstas | | - | | |
| 18 | 180 | Tekstas | | II. Kiti prekių tiekimo (išgijimo) ir pasl | | |
| 19 | 190 | Pasikeitimas | | 16 Patiektos ir iš Europos Bendrijų t | 3(Debetas) | |
| 20 | 200 | Pasikeitimas | | 17 ES valstybių narių PVM mokėtojų | 3(Debetas) | |
| 21 | 210 | Formulė | 140+150 | 18 Kitos patiektos prekės ir suteikto | 4(Kreditas) | |
| 22 | 220 | Pasikeitimas | | 19 Iš ES valstybių narių įsigytos pre | 4(Kreditas) | |
| 23 | 230 | Formulė | | 20 Iš ES valstybių narių įsigytos pre | 4(Kreditas) | |
| 24 | 240 | Pasikeitimas | | 21 Už Lietuvos ribų patiektos prekės | 4(Kreditas) | |
| 25 | 250 | Pasikeitimas | | - | | |
| 26 | 260 | Tekstas | | III. Pirkimo ir (arba) importo PVM | | |
| 27 | 270 | Pasikeitimas | | 22 Įveiktų prekių ir paslaugų pirkimo | 3(Debetas) | |

3. FR0600

Nors konfigūracijų galima turėti daug ir skirtingų, kad užsipildytą FR0600 forma, konfigūracija turi atitikti šias taisykles:

- Informacija keliama pagal stulpelio **Numeris** reikšmes. Atitikmenys pateikti žemiau esančioje lentelėje. ⚠️ Lentelės stulpelyje PVM konfigūracijos laukeliai pateiktos reikšmės negali būti koreguojamos. Pakeitus šias reikšmes - deklaracija neužsipildys.
- Skaičiavimo logikos, pagal kurias bus apskaičiuotas rezultatas, turi būti nurodyta aukščiau nei stulpelio Numeris reikšmė **1000000**
- Nuo stulpelio Numeris reikšmės **1000000**, stulpelyje Tekstas nurodyta kokiame deklaracijos laukelyje bus atvaizduojamas rezultatas. Prie reikiamos straipsnio, laukelyje **Aprašymas** nurodomos stulpelio **Numeris** reikšmės skaičiavimamas, pvz.
 - Numeris** = 1000020 → stulpelyje Aprašymas nurodyta, kad bus sumuojamas rezultatas, kur stulpelio Numeris reikšmės 10 ir 20. Rezultatas bus atvaizduojamas deklaracijos laukelyje **11 PVM apmokestinami sandoriai**
 - Numeris** = 1000030 → stulpelyje Aprašymas nurodyta, kad rezultatas yra, kur stulpelio Numeris reikšmės 30. Rezultatas bus atvaizduojamas deklaracijos laukelyje **12 PVM apmokestinami sandoriai, kai PVM išskaito pirkėjas (96 str. nustatytais atvejais)**

UždarytiKopijuotiNaujasIšsaugotiNaikintiAtnaujintiBūklė: RodytiATASKAITA

KodasTESTObjektasDarbuotojas

☐ Uždarytas

AprašymasTEST

Pastaba

Paskutinį kartą išsaugojo: META 03.04.2023 10:57:23

| nr. | Numeris | Tipas | Aprašymas | Tekstas | Klasė | PVM kodas | Automatinė korespo |
|-----|---------|--------------|------------|--|-------------|-----------|--------------------------|
| 1 | 10 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 2 | <input type="checkbox"/> |
| 2 | 20 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 9 | <input type="checkbox"/> |
| 3 | 30 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 19 | <input type="checkbox"/> |
| 4 | 40 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 4 | <input type="checkbox"/> |
| 5 | 50 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 1 | <input type="checkbox"/> |
| 6 | 60 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 27 | <input type="checkbox"/> |
| 7 | 70 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 23 | <input type="checkbox"/> |
| 8 | 80 | Pasikeitimas | 5000:54011 | | 3(Debetas) | 13 | <input type="checkbox"/> |
| 9 | 90 | Pasikeitimas | 44920 | | 3(Debetas) | 9 | <input type="checkbox"/> |
| 10 | 100 | Pasikeitimas | 44920 | | 3(Debetas) | 2 | <input type="checkbox"/> |
| 11 | 1009000 | Tekstas | | | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 12 | 1010000 | Tekstas | | I. Prekių tiekimo ir paslaugų teikimo | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 13 | 1020000 | Formulė | 10+20 | 11 PVM apmokestinami sandoriai | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 14 | 1030000 | Formulė | 30 | 12 PVM apmokestinami sandoriai, kai F | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 15 | 1040000 | Tekstas | | 13 PVM neapmokestinami tiekimai | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 16 | 1050000 | Formulė | | 14 Suvartojimas privatiems poreikiams | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 17 | 1060000 | Formulė | | 15 Ilgalaikio materialiojo turto pasigamir | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 18 | 1070000 | Formulė | | 16 Sandoriai, kuriems taikoma spec. ap | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 19 | 1080000 | Formulė | | 17 Prekių eksportas (0 proc.) | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 20 | 1090000 | Formulė | 40+50+60 | 18 ES PVM mokėtojams pateiktos prek | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 21 | 1100000 | Formulė | 70 | 19 Kiti PVM apmokestinami sandoriai ((| 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 22 | 1110000 | Formulė | 80 | 20 Už Lietuvos ribų įvykę sandoriai (ne | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 23 | 1120000 | Tekstas | | | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 24 | 1130000 | Tekstas | | II. Prekių ir paslaugų įsigijimo sandc | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 25 | 1140000 | Formulė | | 21 Iš ES įsigytos prekės | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 26 | 1150000 | Formulė | | 22 Iš ES įsigytos prekės trikampėi prek | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 27 | 1160000 | Formulė | | 23 Iš užsienio valstybių įsigytos paslaug | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 28 | 1170000 | Formulė | | 24 Iš jų: įsigytos iš ES PVM mokėtojų | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 29 | 1180000 | Tekstas | | | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 30 | 1190000 | Tekstas | | III. Pirkimo ir importo PVM | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |
| 31 | 1200000 | Formulė | | 25 Įsigytų prekių ir paslaugų pirkimo PV | 4(Kreditas) | | <input type="checkbox"/> |

Stuleplio Numeris reikšmės:

| PVM deklaracijos formos laukeliai | PVM konfigūracijos laukelio Numeris reikšmė |
|-----------------------------------|---|
| 11 | 1000020 |
| 12 | 1000030 |
| 13 | 1000040 |
| 14 | 1000050 |
| 15 | 1000060 |
| 16 | 1000070 |
| 17 | 1000080 |
| 18 | 1000090 |
| 19 | 1000100 |
| 20 | 1000110 |
| 21 | 1000140 |
| 22 | 1000150 |
| 23 | 1000160 |
| 24 | 1000170 |
| 25 | 1000200 |
| 26 | 1000210 |
| 27 | 1000220 |

| PVM deklaracijos formos laukeliai | PVM konfigūracijos laukelio Numeris reikšmė |
|-----------------------------------|---|
| 28 | Atvaizduojama reikšmė visada 100 |
| 29 | 1000280 |
| 30 | 1000290 |
| 31 | 1000300 |
| 32 | 1000310 |
| 33 | 1000320 |
| 34 | 1000330 |
| 35 | 1000340 |
| 36 | 1000360 |

From:

<https://wiki.directo.ee/> - **Directo Help**

Permanent link:

<https://wiki.directo.ee/lt/kaibemaks?rev=1680504768>

Last update: **2023/04/03 09:52**