

Sisukord

| | |
|-------------------------------------|---|
| PVM deklaracija | 3 |
| 1. Ataskaitos Formavimas | 3 |
| 2. Ataskaitos konfiguravimas | 3 |
| 2.1. Antraštė | 3 |
| 2.2. Eilutės | 4 |
| 3. FR0600 | 5 |
| 3.1. Konfigūracija | 5 |
| 3.2. Laukeliai | 6 |
| 3.2.1. Antraštė | 6 |
| 3.2.2. Eilutės | 7 |
| 3.3. Deklaracijos formavimas | 7 |

PVM deklaracija

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

1. Ataskaitos Formavimas

Jei turite susikongūravę 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**

| Pr. | Pab. | Objektas | VNT/apvalinimas | Ataskaita | Vieta | ATASKAITA | Spausdinti | El. paštas |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|-----------------|-----------|----------|-----------|------------|------------|
| 01.02.2020 | 29.02.2020 | | 0,01 | PVM | (niekas) | | | |
| 1 UAB TEST | | | | | | | | |
| 2 77777777 | | | | | | | | |
| 3 LT777777777777 | | | | | | | | |
| 4 JUOZŲ G. 9999 | | | | | | | | |
| 5 info@test.lt | | | | | | | | |
| PRIDĖTINĖS VERTĖS MOKESČIO DEKLARACIJA | | | | | | | | |
| I. Prekių tiekimo ir paslaugų tiekimo sandoriai Lietuvoje | | | | | | | | |
| 11 PVM mokesčiai tiekiami 303.68 | | | | | | | | |
| 12 PVM neapmokestinami tiekimai 0.00 | | | | | | | | |
| 13 Suvarijimas privatiems poreikiams 303.68 | | | | | | | | |
| 14 Ilgalaikio materialiojo turto pagaminimas 303.68 | | | | | | | | |
| 15 Tiekimų, kuriems taikoma speciali apmokestinimo schema, marža 303.68 | | | | | | | | |
| II. Kiti prekių tiekimo (įsigijimo) ir paslaugų tiekimo sandoriai | | | | | | | | |
| 16 Patiektos ir iš Europos Bendrijų teritorijos išgabentos prekės (eksportas, PVM-0 proc.) | | | | | | | | |

2. Ataskaitos konfigūravimas

Jums reikia pasidaryti konfigūraciją. Laukelyje Ataskaita iš sąrašo pasirinkite reikiamą konfigūraciją 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 trumpos 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.

Uždaryti
Kopijuoti
Naujas
Išsaugoti
Naikinti
Atnaujinti
Būklė: Rodyti
ATASKAITA

Kodas PVM
Objektas
Darbuotojas
☐ Uždarytas

Aprašymas PVM 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 tiekimo ir paslaugų tiekimo s | | |
| 12 | 120 | Pasikeitimas | 50:59999 | 11 PVM mokesčiai tiekiami | 3(Debetas) | |
| 13 | 130 | Pasikeitimas | 50:59999 | 12 PVM neapmokestinami tiekimai | 3(Debetas) | 0 (0% pvm) |
| 14 | 140 | Pasikeitimas | 50:59999 | 13 Suvartojimas privatiems poreikiams | 3(Debetas) | |
| 15 | 150 | Pasikeitimas | 50:59999 | 14 Ilgalaikio materialiojo turto pasiū | 3(Debetas) | |
| 16 | 160 | Pasikeitimas | 50:59999 | 15 Tiekimų, kuriems taikoma specia | 3(Debetas) | |
| 17 | 170 | Tekstas | | | | |
| 18 | 180 | Tekstas | | II. Kiti prekių tiekimo (išsigijimo) ir pasl | | |
| 19 | 190 | Pasikeitimas | | 16 Patiektos ir iš Europos Bendrijų t | 3(Debetas) | |
| 20 | 200 | Pasikeitimas | | 17 ES valstybių narių PVM mokėtojai | 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 Įvežtu prekių ir paslaugų pirkimo | 3(Debetas) | |

3. FR0600

3.1. Konfigūracija

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

- Informacija keliama pagal stulpelio **Numeris** reikšmes. Atitikmenys pateikti skiltyje **3.2**.

Laukeliai.  Lentelės stulpelyje PVM konfigūracijos laukeliai pateiktos reikšmės negali būti koreguojamos. Pakeitus šias reikšmes - deklaracija neužsipildys.

- Skaiciavimo logikos, pagal kurias bus apskaičiuotas rezultatas, turi būti nurodyta aukščiau nei stulpelio Numeris reikšmė **1009000**
- Nuo stulpelio Numeris reikšmės **1009000**, stulpelyje Tekstas nurodyta kokiame deklaracijos laukelyje bus atvaizduojamas rezultatas. Prie reikiamos straipsnio, laukelyje **Aprašymas** nurodomos stulpelio **Numeris** reikšmės skaičiavimams, pvz.
 - Numeris** = 1020000 → (tipas: Formulė) stulpelyje Aprašymas nurodyta, kad bus sumuojamas rezultatas, kur stulpelio Numeris reikšmės 10 ir 20. Rezultatas bus atvaizduojamas deklaracijos laukelyje **11 PVM apmokestinami sandoriai**
 - Numeris** = 1030000 → (tipas: Formulė) 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 | | | 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 Suvarojimas 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 sand | 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"/> |

3.2. Laukeliai

3.2.1. Antraštė

| PVM deklaracijos formos laukeliai | Aprašymas |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Iš nustatymų: PAGRINDINIAI NUSTATYMAI→BENDRI NUSTATYMAI→ĮMONĖS PAVADINIMAS |
| 2 | Iš nustatymų: PAGRINDINIAI NUSTATYMAI→BENDRI NUSTATYMAI→ĮMONĖS KODAS |
| 3 | Iš nustatymų: PAGRINDINIAI NUSTATYMAI→BENDRI NUSTATYMAI→ĮMONĖS PVM MOKĖTOJO KODAS Šalies kodas - visada reikšmė LT Numeris - laukelio reikšmė nuo trečio simbolio |
| 4 | Laukelis paliekamas tuščias |
| 5 | Laukelis paliekamas tuščias |
| 6 | Laukelis paliekamas tuščias |
| 7 | Ataskaitos filtrai: Data: Pr. ir Data: Pab. |
| 8 | Visada reikšmė Pirminė |
| 9 | Visada reikšmė Mokestinio laikotarpio |
| 10 | Laukelis paliekamas tuščias |

3.2.2. Eilutės

Stulpelio Numeris reikšmės:

| PVM deklaracijos formos laukeliai | PVM konfigūracijos laukelio Numeris reikšmė | Tipas |
|-----------------------------------|---------------------------------------------|---------|
| 11 | 1020000 | Formulė |
| 12 | 1030000 | Formulė |
| 13 | 1040000 | Formulė |
| 14 | 1050000 | Formulė |
| 15 | 1060000 | Formulė |
| 16 | 1070000 | Formulė |
| 17 | 1080000 | Formulė |
| 18 | 1090000 | Formulė |
| 19 | 1100000 | Formulė |
| 20 | 1110000 | Formulė |
| 21 | 1140000 | Formulė |
| 22 | 1150000 | Formulė |
| 23 | 1160000 | Formulė |
| 24 | 1170000 | Formulė |
| 25 | 1200000 | Formulė |
| 26 | 1210000 | Formulė |
| 27 | 1220000 | Formulė |
| 28 | Atvaizduojama reikšmė visada 100 | - |
| 29 | 1280000 | Formulė |
| 30 | 1290000 | Formulė |
| 31 | 1300000 | Formulė |
| 32 | 1310000 | Formulė |
| 33 | 1320000 | Formulė |
| 34 | 1330000 | Formulė |
| 35 | 1340000 | Formulė |
| 36 | 1360000 | Formulė |

3.3. Deklaracijos formavimas

- **Data: Pr. ir Pab.**
- **Ataskaita** - pasirenkama konfigūracija kuri atitinka aukščiau aprašytus požymius
- Spaudžiama **ATASKAITA** ir peržiūrėjimas gautas rezultatas
- Pasirenkama reikiama spausdinimo forma **FR0600 V2 nuo 2023 [Standard]** ir spaudžiama **Spausdinti**
- Parsisiuntus deklaraciją - ją būtina atsidaryti ir peržiūrėti gautą rezultatą.

From:

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

Permanent link:

<https://wiki.directo.ee/lt/kaibemaks>

Last update: **2023/08/25 13:04**

