

Sisukord

- PVM deklaracija** 3
- 1. Ataskaitos Formavimas** 3
- 2. Ataskaitos konfigūravimas** 3
- 2.1. Antraštė 4
- 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 susikonfigūravę ataskaitą:

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

Pasirinkus reikiamus filtrus spauskite **Ataskaita**

The screenshot shows a web interface for PVM declaration. At the top, there are input fields for 'Data' (Pr. 01.02.2020, Pab. 29.02.2020), 'Objektas', and 'VNT/apvalinimas' (0,01). A 'Konfigūruoti' button is highlighted with a green box. Below these are 'Ataskaita PVM' and 'Vieta (niekas)' dropdowns, and 'ATASKAITA' dropdown. 'Spausdinti' and 'El. paštas' buttons are also visible. The main area contains a table of items:

1 UAB TEST	
2 77777777	
3 LT777777777777	
4 JUOZŲ G. 9999	
5 info@test.lt	
-	
PRIDĖTINĖS VERTĖS MOKESČIO DEKLARACIJA	
-	
I. Prekių teikimo ir paslaugų teikimo sandoriai Lietuvoje	
11 PVM mokesčiai tiekimai	303.68
12 PVM neapmokestinami tiekimai	0.00
13 Suvartojimas privatiems poreikiams	303.68
14 Ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimas	303.68
15 Tiekimų, kuriems taikoma speciali apmokestinimo schema, marža	303.68
-	
II. Kiti prekių tiekimo (išgyjimo) ir paslaugų teikimo sandoriai	
16 Patiekos 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 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 paliksime 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.


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 poreikia	3(Debetas)	
15	150	Pasikeitimas	50:59999	14 Ilgalaikio materialiojo turoto pasi	3(Debetas)	
16	160	Pasikeitimas	50:59999	15 Tiekimų, kuriems taikoma specia	3(Debetas)	
17	170	Tekstas				
18	180	Tekstas		II. Kiti prekių tiekimo (įsigyjimo) ir pasl		
19	190	Pasikeitimas		16 Patiektos ir iš Europos Bendrijų t	3(Debetas)	
20	200	Pasikeitimas		17 ES valstybių narių PVM mokėtoji	3(Debetas)	
21	210	Formulė	140+150	18 Kitos patiektos prekės ir suteikto	4(Kreditas)	
22	220	Pasikeitimas		19 is 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

3.1. Konfigūracija

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

- Informacija keliami 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.

- Skaičiavimo logikos, pagal kurias bus apskaičiuotas rezultatas, turi būti nurodyta aukščiau nei stulpelio Numeris reikšmė **100000**
- Nuo stulpelio Numeris reikšmės **100000**, stulpelyje Tekstas nurodyta kokiame deklaracijos laukelyje bus atvaizduojamas rezultatas. Prie reikiamos straipsnio, laukelyje **Aprašymas** nurodomos stulpelio **Numeris** reikšmės skaičiavimams, pvz.
 - Numeris** = 1000020 → (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** = 1000030 → (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)**

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 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	1000020	Formulė
12	1000030	Formulė
13	1000040	Formulė
14	1000050	Formulė
15	1000060	Formulė
16	1000070	Formulė
17	1000080	Formulė
18	1000090	Formulė
19	1000100	Formulė
20	1000110	Formulė
21	1000140	Formulė
22	1000150	Formulė
23	1000160	Formulė
24	1000170	Formulė
25	1000200	Formulė
26	1000210	Formulė
27	1000220	Formulė
28	Atvaizduojama reikšmė visada 100	-
29	1000280	Formulė
30	1000290	Formulė
31	1000300	Formulė
32	1000310	Formulė
33	1000320	Formulė
34	1000330	Formulė
35	1000340	Formulė
36	1000360	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 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?rev=1680507306>

Last update: **2023/04/03 10:35**



