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 rezultatą norėtumėte gauti
- Objektas galima pasirinkti objektą;
- VNT/apvalinimas pasirenkamas apvalinimo tikslumas

Pasirinkus reikiamus filtrus spauskite Ataskaita

Data: Pr. 01.02.2020 Pab. 29.02.2020 Objektas VNT/apvalinimas	\$ 0,01 ▼ Konfigūruoti	8
Ataskaita PVM Vieta (niekas) V	Spausdinti El. paštas	
1 UAB TEST 2 77777777 3 LT777777777777 4 JUOZŲ G. 9999 5 info@test.lt - PRIDĖTINĖS VERTĖS MOKESČIO DEKLARACIJA		
 Prekių teikimo ir paslaugų teikimo sandoriai Lietuvoje PVM mokestiniai tiekimai PVM neapmokestinami tiekimai Suvartojimas privatiems poreikiams Ilgalaikio materialiojo turoto pasigaminimas Tiekimų, kuriems taikoma speciali apmokestinimo schema, marža II. Kiti prekiu tiekimo (įsigyjimo) ir paslaugų teikimo sandoriai Patiektos ir iš Europos Bendrijų teritorijos išgabentos prekės (eksportas, PVM-0 proc.) 		303.68 0.00 303.68 303.68 303.68

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 sąraše, tačiau ją bus galima surasti: NUSTATYMAI→FINANSINIAI NUSTATYMAI→PVM DEKLARACIJA

Uždaryti	Kopijuoti	Naujas Išsaugoti	Naikinti Atnaujinti	Būklė: Pakeista ATASKAITA
Kodas	PVM	Objektas	Darbuotojas	Uždarytas
Aprašymas	PVM deklaracija	a		
Paskutinį kar	tą išsaugojo:			

2.2. Eilutės

- <u>Numeris</u> numeruojame eilutes vis didėjančiais skaičiais (palikus didesnius tarpus, vėliau prireikus, bus galima lengviau įterpti papildomą eilutę, pvz. 100, 200, 300);
- <u>Tipas</u>:
 - 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;
- <u>Aprašymas</u>:
 - Jei tipą pasirinkote <u>pradžios balansą, pabaigos balansą, D-apyvartą, K-apyvartą arba</u> <u>pasikeitimas</u>- rašote buh. sąskaitų numerius:
 - ženklas : reiškia nuo iki;
 - ženklas + naudojamas, kai dviejų ar daugiau buh. sąskaitų informacija turi būti sudedama;
 - Jei tipą pasirinkote <u>formulė</u> galite įrašyti reikalingas formules;
 - Jei pasirinkote <u>tekstas</u> 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.

Už	daryti Kopiju	oti Naujas Išsa	ugoti <mark>Naikinti</mark> Atnauj	inti Būklė: Rodyti ATASKA	ITA	
Kod	as PVM	Objektas	Darbuotoias	Liždarvtas		
Apr	ačvmac DVM de	objektus	Darbuotojas	Ordaryas		
Pask	utini karta išsau	goio'l IRA 17 07 2008 20	:55:24			
F						
nr.	Numeris	Tipas	Aprašymas	Tekstas	Klasė	PVM kodas
1	10	Pasikeitimas 🔻			•	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
2	20	Pradžios balansas		2///////	3(Debetas)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
3	30	Pabaigos balansas			4(Kreditas)	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
4	40	D-Apyvarta		4 JUOZŲ G. 9999	· · · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
5	00	K-Apyvarta Pasikeitimas		5 Info@test.lt		
7	20	Formulé				Y
,	70	Tekstas				
0	80	Tekstas V		PRIDETINES VERTES MORESCIO L		
10	100			-		· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
11	110			L Prekiu teikimo ir paslaugu teikimo s	· · ·	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
12	120	Pasikeitimas V	50-59999	11 PVM mokestiniai tiekimai	3(Debetas) V	
13	130	Pasikeitimas T	50:59999	12 PVM neanmokestinami tiekimai	3(Debetas) V	0 (0% pym)
14	140	Pasikeitimas	50:59999	13 Suvartolimas privatiems poreikiai	3(Debetas)	
15	150	Pasikeitimas V	50:59999	14 Ilgalaikio materialioio turoto pasir	3(Debetas) V	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·
16	160	Pasikeitimas V	50:59999	15 Tiekimu, kuriems taikoma specia	3(Debetas) V	
17	170	Tekstas V		-	v	
18	180	Tekstas 🔻		II. Kiti prekiu tiekimo (jsigyjimo) ir pasl	•	
19	190	Pasikeitimas 🔹		16 Patiektos ir iš Europos Bendrijų t	3(Debetas) 🔻	
20	200	Pasikeitimas =		17 ES valstybių narių PVM mokėtoja	3(Debetas) ▼	
21	210	Formulė 🔻	140+150	18 Kitos patiektos prekės ir suteikto:	4(Kreditas) ▼	▼
22	220	i aciitottimac		19 Is ES valstybių narių įsigytos prei	4(Kreditas) V	▼
23	230	Formulė 🔻		20 Iš ES vasltybių narių įsigytos prel	4(Kreditas) ▼	T
24	240	Pasikeitimas 🔻		21 Už Lietuvos ribų patiektos prekės	4(Kreditas) ▼	T
25	250	Pasikeitimas 🔻		-	•	▼
26	260	Tekstas 🔻		III. Pirkimo ir (arba) importo PVM	•	

5/8

PVM deklaracija

3. FR0600

2025/08/09 19:04

3.1. Konfigūracija

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

• Informacija keliama pagal stuleplio Numeris reikšmes. Atitikmenys pateikti skiltyje 3.2.

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

- Skaičiavimo logikos, pagal kurias bus apskaičiuotas rezultatas, turi būti nurodyta aukščiau nei stulepio Numeris reikšmė 1000000
- Nuo stulepio Numeris reikšmės **1000000**, stulpelyje Tekstas nurodyta kokiame deklaracijos laukelyje bus atvaizduojamas rezultatas. Prie reikiamos straipsnio, laukelyje **Aprašymas** nurodomos stuleplio **Numeris** reikšmės skaičiavimamas, pvz.
 - Numeris = 1000020 → (tipas: Forlumė) stuleplyje Aprašymas nurodyta, kad bus sumuojamas rezultatas, kur stuleplio Numeris reikšmės 10 ir 20. Rezultatas bus atvaizduojamas deklaracijos laukelyje 11 PVM apmokestinami sandoriai
 - Numeris = 1000030 → (tipas: Forlumė) stuleplyje Aprašymas nurodyta, kad rezultatas yra, kur stuleplio Numeris reikšmės 30. Rezultatas bus atvaizduojamas deklaracijos laukelyje 12 PVM apmokestinami sandoriai, kai PVM išskaito pirkėjas (96 str. nustatytais atvejais)

Už	ždaryti	Kopijuo	oti Naujas	Išsau	igoti Naikin	ti Atnaujinti	Būklė: Rodyti	ATASKAITA				
Koc	las	TEST	Objekta	is	D	arbuotojas	Užda	irytas				
Apr	rašymas	TEST						Pastaba				
Pasł	kutinį kart	ą išsaug	ojo:META 03.04.2	2023 10	:57:23							
nr.	Numeris	1	Tipas		Aprašymas	Т	lekstas		Klasė	PVM kodas		Automatinė korespo
1	10		Pasikeitimas	~	5000:54011	_			3(Debetas) 🗸	2	~	
2	20		Pasikeitimas	~	5000:54011	_			3(Debetas) 🗸	9	~	
З	30		Pasikeitimas	~	5000:54011				3(Debetas) 🗸	19	~	
4	40		Pasikeitimas	~	5000:54011	_			3(Debetas) 🗸	4	~	
5	50		Pasikeitimas	~	5000:54011				3(Debetas) 🗸	1	~	
6	60		Pasikeitimas	~	5000:54011				3(Debetas) 🗸	27	~	
7	70		Pasikeitimas	~	5000:54011				3(Debetas) 🗸	23	~	
8	80		Pasikeitimas	~	5000:54011				3(Debetas) 🗸	13	~	
9	90		Pasikeitimas	~	44920				3(Debetas) 🗸	9	~	
10	100		Pasikeitimas	~	44920				3(Debetas) 🗸	2	~	
11	1009000		Tekstas	` ~		-			4(Kreditas) 🗸		~	
12	1010000		Tekstas			4	I. Prekių tiekimo ir p	aslaugų teikimo	4(Kreditas) 🗸		~	
13	1020000		Formulė	~	10+20	1	11 PVM apmokestinami	sandoriai	4(Kreditas) 🗸		~	
14	1030000		Formulė	~	30	1	12 PVM apmokestinami	sandoriai, kai F	4(Kreditas) 🗸		~	
15	1040000		Tekstas	~		1	13 PVM neapmokestina	mi tiekimai	4(Kreditas) 🗸		~	
16	1050000		Formulé	~		1	14 Suvartojimas privatie	ems poreikiams	4(Kreditas) 🗸		~	
17	1060000		Formulé	~		1	15 Ilgalaikio materialiojo	turto pasigamir	4(Kreditas) 🗸		~	
18	1070000		Formulé	<		1	16 Sandoriai, kuriems ta	aikoma spec. ap	4(Kreditas) 🗸		~	
19	1080000		Formulė	~		1	17 Prekių eksportas (0 p	oroc.)	4(Kreditas) 🗸		~	
20	1090000		Formulė	~	40+50+60	1	18 ES PVM mokétojams	s pateiktos preki	4(Kreditas) 🗸		~	
21	1100000		Formulė	~	70	1	19 Kiti PVM apmokestin	ami sandoriai ((4(Kreditas) 🗸		~	
22	1110000		Formulė	~	80	2	20 Už Lietuvos ribų įvyk	ę sandoriai (ne	4(Kreditas) 🗸		~	
23	1120000		Tekstas	~					4(Kreditas) 🗸		~	
24	1130000		Tekstas	~			II. Prekių ir paslaugu	į įsigijimo sando	4(Kreditas) ¥		~	
25	1140000		Formulė	~		2	21 Iš ES isigytos prekės)	4(Kreditas) ¥		~	
26	1150000		Formulé	~		2	22 Iš ES įsigytos prekės	trikampei preky	4(Kreditas) ¥		~	
27	1160000		Formulé	~		2	23 Iš užsienio valstvbiu	isigytos paslauc	4(Kreditas) 🗸		~	
28	1170000		Formulé	~		2	24 lš jų: įsigvtos iš ES P	VM mokétoiu	4(Kreditas) 🗸		~	
29	1180000		Tekstas	~					4(Kreditas) 🗸		~	
30	1190000		Tekstas	~			III. Pirkimo ir importo	o PVM	4(Kreditas) 🗸		~	
31	1200000		Formulė	~		2	25 įsigytų prekių ir pasla	augų pirkimo PV	4(Kreditas) 🗸		~	

3.2. Laukeliai

3.2.1. Antraštė

PVM deklaracijos formos laukeliai	Aprašymas			
1	lš nustatymų: PAGRINDINIAI NUSTATYMAI→BENDRI NUSTATYMAI→ĮMONĖS PAVADINIMAS			
2	lš 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	Deklaracijos formavimo data			
7	Ataskaitos filtrai: Data: Pr. ir Data: Pab.			
8	Visada reikšmė Pirminė			
9	Visada reikšmė Mokestinio laikotarpio			
10	Laukelis paliekamas tuščias			

Stuleplio 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 peržiūrėimas 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=1680507522

Last update: 2023/04/03 10:38



7/8