

# Sisukord

<b>PVM deklaracija</b> .....	3
<b>1. Ataskaitos Formavimas</b> .....	3
<b>2. Ataskaitos konfigūravimas</b> .....	3
2.1. Antraštė .....	4
2.2. Eilutės .....	4
<b>3. FR0600</b> .....	5
3.1. Konfigūracija .....	5
3.2. Laukeliai .....	6
3.2.1. Antraštė .....	6
3.2.2. Eilutės .....	6
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 form 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, there is a dropdown for 'Ataskaita PVM' (highlighted with a red box) and a 'Vieta' dropdown (niekas). There are also buttons for 'ATASKAITA', 'Spausdinti', and 'El. paštas'. The main content area displays a list of items with their respective PVM values:

Item Description	PVM Value
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 **1009000**
- Nuo stulpelio Numeris reikšmės **1009000**, stulpelyje Tekstas nurodyta kokiame deklaracijos laukelyje bus atvaizduojamas rezultatas. Prie reikiamos straipsnio, laukelyje **Aprašymas** nurodomos stulpelio **Numeris** reikšmės skaičiavimamas, 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)**

## 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 <b>LT</b> Numeris - laukelio reikšmė nuo trečio simbolio
4	Laukelis paliekamas tuščias
5	Laukelis paliekamas tuščias
6	Laukelis paliekamas tuščias
7	Ataskaitos filtrai: <b>Data: Pr.</b> ir <b>Data: Pab.</b>
8	Visada reikšmė <b>Pirminė</b>
9	Visada reikšmė <b>Mokestinio laikotarpio</b>
10	Laukelis paliekamas tuščias

### 3.2.2. Eilutės

Stuleplio 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 <b>100</b>	-
29	1280000	Formulė
30	1290000	Formulė

PVM deklaracijos formos laukeliai	PVM konfigūracijos laukelio Numeris	reikšmė	Tipas
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 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=1680509295>

Last update: **2023/04/03 11:08**

