

# Sisukord

<b>Valiutinės operacijos</b> .....	3
<b>1. Pirkimai</b> .....	3
1.1. Pirkimo sąskaitos įvedimas .....	3
1.2. Apmokėjimo įvedimas .....	4
1.2.1. Apmokėjimas Pirkimo sąskaitos valiuta .....	4
1.2.2. Apmokėjimas kita valiuta .....	5
1.3. Išankstiniai apmokėjimai .....	6
1.4. Sudengimai .....	7
1.4.1. Pirkimo sąskaitos valiuta .....	7
1.4.2. Skirtingos išankstinio ir pirkimo sąskaitos valiutos .....	7
1.5. Tiekėjo skolos peržiūra .....	7
1.6. Tiekėjo skola / Didžioji knyga .....	7
<b>2. Pardavimai</b> .....	7
2.1. Pardavimo sąskaitos įvedimas .....	7
2.2. Pinigų gavimo įvedimas .....	7
2.2.1. Pardavimo sąskaitos valiuta .....	7
2.2.2. Skirtingos pinigų gavimo ir pardavimo sąskaitos valiutos .....	7
2.3. Išankstiniai pinigų gavimai .....	7
2.4. Sudengimai .....	7
2.4.1. Pardavimo sąskaitos valiuta .....	8
2.4.2. Skirtingos pinigų gavimo ir pardavimo sąskaitos valiutos .....	8
2.5. Pirkėjo skolos peržiūra .....	8
2.6. Pirkėjo skola / Didžioji knyga .....	8
<b>3. Valiutos pirkimo operacija</b> .....	8
<b>4. Valiutų perskaičiavimas</b> .....	9



# Valiutinės operacijos

Valiutinių operacijų skiltyje bus aprašomos pirkimo / pardavimo operacijos skirtingomis valiutomis.

## 1. Pirkimai

### 1.1. Pirkimo sąskaitos įvedimas

Jeigu norima įvesti pirkimo sąskaitą kita valiuta, tuomet viską vedame, kaip įprastą pirkimo sąskaitą ([http://wiki.directo.ee/lt/or\\_arve#pirkimo\\_saskaitu\\_sukurimas](http://wiki.directo.ee/lt/or_arve#pirkimo_saskaitu_sukurimas)), tik pasikeičiame valiutą laukelyje **VALIUTA**.

Paspaudus du kartus ant laukelio VALIUTA, Jums atsidaro esamos valiutos bei jų kursai pirkimi sąskaitos datai. Jeigu reikia naujos valiutos, ją galite susikurti: <http://wiki.directo.ee/lt/valiutos>

Valiuta		
EUR	01.04.2020	1.000000000
GBP	01.04.2020	1.128120664
NOK	01.04.2020	0.086880973
PLN	01.04.2020	0.219751242
SEK	01.04.2020	0.090405287
TRY	01.04.2020	0.138767467
USD	01.04.2020	0.912741877

Pasirinkus valiutą, Jums įkrenta tos dienos valiutos kursas.



Valiutos kursai imami Lietuvos banko.

Uždaryti Naujas Kopijuoti Patvirtinti Išsaugoti El. paštas Spausdinti Naikinti F << >> Būklė Rodyti

Įvykis Prekių priėmimas Data from e-invoice

Numeris 2000007  
 Tiekėjas 21114 UAB PTO VAT Reg No LT10009283761 Tiekėjo S-F numeris  
 Pinigų gavėjas 21116 UAB Oazė VAT Reg No LT1111223313 Survey

Šaskaitos data 01.04.2020 10:31:00 Vartotojas META Banko kodas Pirk. užsakymas  
 Apmok. terminai 30 Objektas Šaskaitos nr. 11093981771829923 Priėmimas  
 Apmok. data 01.05.2020 Kreditinė šaskaita 4431 Inf. nuoroda Kredituojama šaskaita  
 Korespondencijos data 01.04.2020 10:31:00 Projektas Turtas Internal Invoice  
 Išrašymo data 01.04.2020 10:31:00 Kilmės šalis DE (Vokietija) Sutarties tipas 11 (Negraž. pirkimas parda) Expcnce  
 Taisyimas Taisyimo aprašymas Būklė (pasirinkite būklę) Išsk. pagal išteklij  
 Pastaba El. paštas  
 Int comment

Paskutinį kartą išsaugojo: META 01.04.2020 10:38:06 Įterpti receptą Masinis įkelimas

Valiuta USD	PVM suma 0.00	Suma be PVM 1000.00	Padalinta suma	Išankstinis apmokėjimas 0.00
Valiutos kursas 0.912741877	Apvalinimas 0.00	Suma su PVM 1000.00	Skirtumas	Skola 1000.00
	Bazinė valiuta	912.74		

Nr.	Šaskaita	Objektas	Projektas	Vartotojas	Aprašymas	Be PVM	PVM tarifas	PVM suma	Prekė	Kiekis	Sand. ID	SN	PID
1	6000				Parduotų prekių savikaina	1000.00	3	0.00		0			
2													
3													



Laukelis **Bazinė valiuta** rodo kokia suma bus EUR valiuta.

## 1.2. Apmokėjimo įvedimas

### 1.2.1. Apmokėjimas Pirkimo šaskaitos valiuta

- Jeigu pirkimo šaskaita buvo apmokėta ta pačia valiuta tą pačią dieną, tuomet apmokėjimo dokumente, pasirenkame pirkimo šaskaitą ir patvirtiname dokumentą.

Uždaryti Naujas Kopijuoti Atnaujinti Naikinti Patvirtinti Išsaugoti SEPA EST Spausdinti El. paštas F << >> Būklė: Rodyti

Numeris 2000004 Data 01.04.2020 Nuoroda Sumokėta 912.74 912.74 : 1000.00  
 Apmok. tipas BANKAS\_USD Pastaba Šaskaita 2000007 Objektas Projektas Skirtumas 0.00  
 Vartotojas META Masinis įkelimas

Paskutinį kartą išsaugojo: META 01.04.2020 11:27:42  
 Bank Statements: -

Nr.	Šask. nr.	Tiekėjas	Tiekėjo pavadinimas	Aprašymas	Objektas	Projektas	Tiekėjo s-f nr.	Inf. nuoroda	Banko šaskaita	Valiuta	Valiutos kursas	Banko suma	Bauda	Vertė	Sąsk. valiuta	Sąsk. suma	Sumokėta
1	2000007	21114	SWEDBANK				TEST		LT1093981771829923	USD	0.912741877	1000.00	0.00		USD	1000.00	1000.00

Šis pavyzdys yra, kai sutampa pirkimo šaskaitos ir apmokėjimo dokumentų datos.

- Jeigu pirkimo šaskaitos data skiriasi nuo apmokėjimo dokumento datos, pvz. pirkimo šaskaitos data 2020.03.02, o apmokėjimo dokumentas 2020.04.01:

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė Patvirtintas

Kredituoti Korespondencija Apmokėjimas KIO Įvykis Prekių priėmimas

Numeris 2000008 Tiekėjas 21114 UAB PTO VAT Reg No LT10009283761 Tiekėjo S-F numeris TEST1  
 Pinigų gavėjas 21116 UAB Oazė VAT Reg No LT1111223313 Survey

Sąskaitos data 02.03.2020 Vartotojas META Banko kodas Pirk. užsakymas  
 Apmok. terminas 30 Objektas Sąskaitos nr. LT1093981771829923 Priėmimas  
 Apmok. data 01.04.2020 Kreditinė sąskaita 4431 Inf. nuoroda Kredituojama sąskaita  
 Korespondencijos data 02.03.2020 Projektas Turtas Internal Invoice  
 Išrašymo data 02.03.2020 Kilmės šalis DE (Vokietija) Sutarties tipas 11 (Negraž. pirkimas parda) Expence  
 Taisymas Taisymo aprašymas Būklė (pasirinkite būklę)  Išsk. pagal išteklį  
 Pastaba El. paštas  
 Int comment

Apmokėjimas: 2000005  
 Paskutinį kartą išsaugojo: META 01.04.2020 11:28:30 Įterpti receptą Masinis įkelimas

Valiuta USD	PVM suma	0.00	Suma be PVM	1000.00	Padalinta suma	Išankstinis apmokėjimas	0.00
Valiutos kursas 0.910995718	Apvalinimas	0	Suma su PVM	1000.00	Skirtumas	Skola	0.00
			Bazinė valiuta	911.00			

Nr.	Sąskaita	Objektas	Projektas	Vartotojas	Aprašymas	Be PVM	PVM tarifas	PVM suma	Prekė	Kiekis	Sand. ID	SN	PID
1	6000				Parduotų prekių savikaina	1000.00	3	0.00		0			
2													

Kai bus vedamas apmokėjimo dokumentas kitai datai nei pirkimo sąskaita, pasikeis pirkimo sąskaitos valiutos kursas, kuris bus apmokėjimo dokumento datai. Taip pat, apmokėjimo dokumente šie laukeliai rodo:

1. Pirkimo sąskaitos dokumento suma EUR 2020.03.02 datai;
2. Apmokėjimo dokumento suma EUR 2020.04.01 datai;
3. Pirkimo sąskaitos suma USD;
4. Pirkimo sąskaitos valiutos kursas apmokėjimo dokumento datai, t.y. 2020.04.01
5. Skirtumas tarp pirkimo sąskaitos ir apmokėjimo dokumento EUR, kuris apmokėjimo korespondencijoje bus atvaizduojamas, kaip Neigiama / Teigiama valiutų kursų pokyčio įtaka.

Korespondencija Uždaryti Naujas Kopijuoti Atnaujinti KIO SEPA EST Spausdinti El. paštas F << >> Būklė: Patvirtinta

Numeris 2000005 Data 01.04.2020 11:28:33 Nuoroda Sumokėta 911.00 1. 2. 3. 1000.00  
 Apmok. tipas BANKAS\_USD Pastaba Sąskaita 2000008 Objektas Projektas Skirtumas -1.74  
 Vartotojas META Masinis įkelimas

Paskutinį kartą išsaugojo: META 01.04.2020 11:29:26  
 Bank Statements: -

Nr. Sšk. nr.	Tiekėjas	Tiekėjo pavadinimas	Aprašymas	Objektas	Projektas	Tiekėjo s-f nr.	Inf. nuoroda	Banko sąskaita	Valiuta	Valiutos kursas	Banko suma	Bauda	Vertė	Sšk. valiuta	Sšk. suma	Sumokėta
1	2000008	21114	SWEDBANK			TEST1		LT1093981771829923	USD	0.912741877	1000.00	0.00		USD	1000.00	1000.00
2																

### 1.2.2. Apmokėjimas kita valiuta

Jeigu pirkimo sąskaita buvo kita valiuta nei apmokėjimas, tuomet apmokėjimo dokumente, įvedant pirkimo sąskaitą, laukelyje VALIUTA pasirenkame tą valiutą, kuria buvo darytas apmokėtą. PVZ. pirkimo sąskaita yra USD, tačiau apmokėta EUR.

Pirkimo sąskaitoje valiuta yra USD:

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė Patvirtintas

Kredituoti Korespondencija Apmokėjimas KIO Ivykis Prekių priėmimas

Numeris 2000019 Tiekėjas 21114 UAB PTO VAT Reg No LT10009283761 Tiekėjo S-F numeris 649877  
 Pinigų gavėjas VAT Reg No Survey

Sąskaitos data 06.04.2020 Vartotojas META Banko kodas Šaškaitos nr. 1100192837373 Pirk. užsakymas  
 Apmok. terminai 30 Objektas Šaškaitos nr. 1100192837373 Priėmimas  
 Apmok. data 06.05.2020 Kreditinė sąskaita 4431 Inf. nuoroda Kredituojama sąskaita  
 Korespondencijos data 06.04.2020 Projektas Turtas Internal Invoice  
 Išrašymo data 06.04.2020 Kilmės šalis DE (Vokietija) Sutarties tipas 11 (Negraž. pirkimas pardavim) Expence  
 Taisymas Taisymo aprašymas Būklė (pasirinkite būklę) Išk. pagal išteklį  
 Pastaba El. paštas  
 Int comment

Paskutinį kartą išsaugojo: META 30.04.2020 15:44:47 Iterpti receptą Masinis įkėlimas

Valiuta USD	PVM suma	210.00	Suma be PVM	1000.00	Padalinta suma	Išankstinis apmokėjimas	0.00
Valiutos kursas	0.927213723	Apvalinimas	Suma su PVM	1210.00	Skirtumas	Skola	1210.00
			Bazinė valiuta	927.21			

Nr.	Sąskaita	Objektas	Projektas	Vartotojas	Aprašymas	Be PVM	PVM tarifas	PVM suma	Prekė	Kiekis	Sand. ID	SN	PID
1	100003				testas3	1000.00	9	210.00		0			
2													

Apmokėjimo dokumentas yra EUR valiuta:

Korespondencija Uždaryti Naujas Kopijuoti Atnaujinti KIO SEPA EST Spausdinti El. paštas F << >> Būklė Patvirtintas

Numeris 2000014 Data 29.04.2020 Nuoroda Sumokėta 1121.93 1112.44 1112.44  
 Apmok. tipas BANKAS\_EUR Pastaba Sąskaita 2000019 Objektas Projektas Skirtumas 9.49  
 Vartotojas META Masinis įkėlimas

Paskutinį kartą išsaugojo: META 30.04.2020 15:46:26 Bank Statements: -

Nr. Ssk. nr.	Tiekėjas	Tiekėjo pavadinimas	Aprašymas	Objektas	Projektas	Tiekėjo s-f nr.	Inf. nuoroda	Banko sąskaita	Valiuta	Valiutos kursas	Banko suma	Bauda	Vertė	Sšk. valiuta	Sšk. suma	Sumokėta	Mokestis	Mokesčio valiuta	Data
1	2000019	21114	SEB			649877		LT100192837373	EUR	1	1112.44	0.00	USD	1210.00	1210.00	0.00			06.05.2020
2																			

Apmokėjimo dokumente šie laukeliai rodo:

1. Apmokėjimo dokumento datai USD suma;
2. Pirkimo sąskatos suma EUR apmokėjimo dokumento datai;
3. Skirtumas

### 1.3. Išankstiniai apmokėjimai

Išankstinio apmokėjimo vedimas kita valiuta yra daromas apmokėjimo dokumente: PIRKIMAI → DOKUMENTAI → APMOKĖJIMAI → F2-Naujas.

Apmokėjimo dokumento viršuje užpildoma:

- Numeris - dokumentis numeris;
- Data - apmokėjimo data, t.y. kada buvo padarytas išankstinis apmokėjimas tiekėjui;
- Apmokėjimo tipas - pasirenkamas apmokėjimo tipas.

Apmokėjimo dokumento apačioje užpildoma:

- Tiekėjas - pasirenkamas tiekėjas, kuriam bus daromas išankstinis apmokėjimas;
- Valiuta - pasirenkama valiuta;

- Banko suma - įrašoma suma, kuri bus pervesta.

Nr.	Sąsk. nr.	Tiekėjas	Tiekėjo pavadinimas	Aprašymas	Objektas	Projektas	Tiekėjo s-f nr.	Inf. nuoroda	Banko sąskaita	Valiuta	Valiutos kursas	Banko suma	Bauda	Vertė	Sąsk. valiuta	Sąsk. suma	Sumokėta
1		21114	SEB						LT10019282873773	USD	0.90628965	1000.00	0.00			0.00	906.29
2																	

Laukeliuose **SUMOKĖTA** rodo šią informaciją:

1. Apmokėjimo dokumento suma EUR 2020.04.01 datai;
2. Apmokėjimo dokumento suma USD 2020.04.01 datai.

Nr.	Sąsk. nr.	Tiekėjas	Tiekėjo pavadinimas	Aprašymas	Objektas	Projektas	Tiekėjo s-f nr.	Inf. nuoroda	Banko sąskaita	Valiuta	Valiutos kursas	Banko suma	Bauda	Vertė	Sąsk. valiuta	Sąsk. suma	Sumokėta
1		21114	SEB						LT10019282873773	USD	0.90628965	1000.00	0.00			0.00	906.29
2																	

## 1.4. Sudengimai

### 1.4.1. Pirkimo sąskaitos valiuta

### 1.4.2. Skirtingos išankstinio ir pirkimo sąskaitos valiutos

## 1.5. Tiekėjo skolos peržiūra

## 1.6. Tiekėjo skola / Didžioji knyga

## 2. Pardavimai

### 2.1. Pardavimo sąskaitos įvedimas

### 2.2. Pinigų gavimo įvedimas

#### 2.2.1. Pardavimo sąskaitos valiuta

#### 2.2.2. Skirtingos pinigų gavimo ir pardavimo sąskaitos valiutos

### 2.3. Išankstiniai pinigų gavimai

### 2.4. Sudengimai

### 2.4.1. Pardavimo sąskaitos valiuta

### 2.4.2. Skirtingos pinigų gavimo ir pardavimo sąskaitos valiutos

### 2.5. Pirkėjo skolos peržiūra

### 2.6. Pirkėjo skola / Didžioji knyga

## 3. Valiutos pirkimo operacija

Valiutos pirkimo operaciją vedama per korespondenciją.

FINANSAI→Korespondencijos → F2-naujas.

Dokumento pildymo seka tuėtų būti sekanti:

1. Viršuje nurodome valiutos pirkimo datą, aprašymą ir išsaugome (paveikslėlis žemiau).

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė: Rodyti Tipas Koresponder

Išskaidyti į periodus REVERSE TRANSACTION Pakeitimai

Numeris 1900044 Data 17.06.2019 Nuoroda Apyvarta 0 0  
Aprašymas valiutos USD pirkimas Skirtumas 0

Kūrėjas INDRE 15.06.2019 23:44:43 Paskutinį kartą išsaugojo: INDRE 15.06.2019 23:44:43 Masinis įkelimas Įterpti receptą  Išskaidyti pagal išteklius

Nr.	Sąskaita	Objektas	Projektas	Aprašymas	Debetas	Kreditas	PVM tarifas	Data	Pirkėjas	Tiekėjas	Ištekčiai
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											

2. Numeruotas sąrašas Eilutėse, antrame burbuliuke laukeliuose "Valiuta", nurodome, kokią valiutą įsigyjame, laukelyje "Valiutos debetas" nurodome, kokią sumą įsigyjame (pvz.: Debete 1839,5 USD). Pirmiausiai užpildome lauką „Valiuta“ - įsikels valiutos kursas pagal viršuje parinktą datą. Po to pildome sumą laukelyje „Valiutos debetas“ (paveikslėlis žemiau).

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė: Pakeista Tipas Koresponder

Išskaidyti į periodus REVERSE TRANSACTION Pakeitimai

Numeris 1900044 Data 17.06.2019 Nuoroda Apyvarta 1632.93 0  
Aprašymas valiutos USD pirkimas Skirtumas 1632.93

Kūrėjas INDRE 15.06.2019 23:44:43 Paskutinį kartą išsaugojo: INDRE 15.06.2019 23:44:43 Masinis įkelimas Įterpti receptą  Išskaidyti pagal išteklius

Nr.	Sąskaita	Objektas	Projektas	Aprašymas	Valiutos debetas	Valiutos kreditas	Valiuta	Kursas	Kiekis
1	2711			Swedbank banko sąskaita - USD	1839.50		USD	0.887705282	0
2									
3									
4									
5									
6									
7									

3. Grįžtame į pirmąjį burbuliuką. Debeto pusė būna pasiskaičiavusi automatiškai, kredito pusėje įrašome, kiek eurų išleidome, suma matosi banko išrašė (paveikslėlis žemiau).

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė: Pakeista Tipas Koresponder

Išskaidyti į periodus REVERSE TRANSACTION Pakeitimai

Numeris 1900044 Data 17.06.2019 Nuoroda Apyvarta 1632.93 1682.45  
 Aprašymas valiutos USD pirkimas Skirtumas -49.52

Kūrėjas INDRE 15.06.2019 23:44:43 Paskutinį kartą išsaugojo: INDRE 15.06.2019 23:44:43 Masinis įkėlimas Įterpti receptą  Išskaidyti pagal išteklius

Nr. Sąskaita	Objektas	Projektas	Aprašymas	Debetas	Kreditas	PVM tarifas	Data	Pirkėjas	Tiekėjas	Ištekčiai
1 2711			Swedbank banko sąskaita - USD	1632.93						
2 2712			Swedbank banko sąskaita - EUR		1682.45					
3										
4										

4. Trečioje eilutėje įvedame banko komisinių sąskaitą už valiutos pirkimo operaciją, kliktelėjus ant kredito laukelio du kartus - įsikels skirtumas, kokia suma atiteko bankui už valiutos pirkimą (paveikslėlis žemiau).

Uždaryti Naujas Kopijuoti Išsaugoti Naikinti El. paštas Spausdinti F << >> Būklė: Pakeista Tipas Koresponder

Išskaidyti į periodus REVERSE TRANSACTION Pakeitimai

Numeris 1900044 Data 17.06.2019 Nuoroda Apyvarta 1682.45 1682.45  
 Aprašymas valiutos USD pirkimas Skirtumas 0

Kūrėjas INDRE 15.06.2019 23:44:43 Paskutinį kartą išsaugojo: INDRE 15.06.2019 23:44:43 Masinis įkėlimas Įterpti receptą  Išskaidyti pagal išteklius

Nr. Sąskaita	Objektas	Projektas	Aprašymas	Debetas	Kreditas	PVM tarifas	Data	Pirkėjas	Tiekėjas	Ištekčiai
1 2711			Swedbank banko sąskaita - USD	1632.93						
2 2712			Swedbank banko sąskaita - EUR		1682.45					
3 6100			Banko komisinių sąnaudų	49.52						
4										
5										
6										
7										

5. Dokumentą išsaugome.

## 4. Valiutų perskaičiavimas

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

Permanent link: [https://wiki.directo.ee/lt/valiutos\\_operacijos?rev=1593431355](https://wiki.directo.ee/lt/valiutos_operacijos?rev=1593431355)

Last update: 2020/06/29 14:49

