

Dokumenta „PVN gada deklarācija” elektroniskais formāts

DokPVNGv1_XML_D

Dokuments veidots saskaņā ar 15.01.2013. MK noteikumiem Nr.40. „Noteikumi par pievienotās vērtības nodokļa deklarāciju”.

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNGv1_XML_C):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Nav jāaizpilda <PVN4> lauks <R1>, tiks aprēķināts automātiski. Pievienoti jauni XML lauki <UID>, struktūra <Iesnieguma dati> (augšupielādējamā XML nav jānorāda). Pārsaukti lauki <ParskGads> uz <TaksGads>, <PVNG> uz <PVN4>.	2 Dokumenta elektroniskais formāts 4 XSD shēma	

Šis apraksts līdz tā turpmākām izmaiņām ir spēkā EDS versijai 19.5 un jaunākai.

1. Vispārīgās prasības

Ar terminu „Dokuments” Elektroniskās deklarēšanas sistēmā (EDS) saprot jebkuru deklarāciju, pārskatu, sarakstu, atskaiti, izziņu, iesniegumu, paziņojumu, ziņojumu vai cita veida dokumentu, ko iesniedz, izmantojot EDS, un kas netiek pievienots vai ievadīts kā pielikums citam EDS dokumentam, vai daļa no tā.

Dokumentam „PVN taksācijas perioda deklarācija” tiek lietots formāts, kas ir balstīts uz XML (eXtended Markup Language, <http://www.w3.org/TR/1998/REC-xml-19980210>).

Dokumenta faila nosaukuma paplašinājums ir *.xml

1.1. Konvencijas un ierobežojumi

- Atbilstoši XML standartam, par skaitļu decimālo daļu atdalītāju failā drīkst izmantot tikai un vienīgi punktu.
- Dokumenta atsevišķo lauku vērtību pierakstam failā tiek izmantota konstrukcija <Lauks>Lauka_vērtība_tā_datu_tipam_atbilstošā_pierakstā</Lauks>
Šajā pierakstā <Lauks> ir lauka sākuma birka (tags), bet </Lauks> - tā beigu birka.
- Lauku (birku, tagu) nosaukumi ir reģistrjutīgi, tāpēc lielie un mazie burti tajos jālieto precīzi tā, kā tas ir parādīts aprakstošajās tabulās.
- Ja lauks ir neobligāts un konkrētajā dokumentā netiek aizpildīts (t.i. attiecīgā aile pārskatā tiek atstāta tukša – piemēram, ja nav tālruņa numura), tad failā šis lauks vai nu vispār nav jāiekļauj, vai tā vērtība jāpieraksta atbilstoši nillable sintaksei <Lauks xsi:nil="true"></Lauks> (sīkāku informāciju par šo sintaksi skat., piemēram, <http://www.w3.org/TR/xmlschema-0/#Nils>).

5. Šajā dokumentā lauka tipa un garuma pieraksts „Skaitlis [15]” nozīmē, ka pieļaujams tikai vesels skaitlis. „Skaitlis [15,2]” nozīmē, ka pieļaujami 15 cipari pirms skaitļa decimālās daļas atdalītāja un 2 cipari aiz tā.

1.2. Speciālo simbolu aizvietošana

XML sintaksē ir paredzēti speciālie simboli, kurus nedrīkst lietot lauka vērtībā. Ja lauka vērtība satur kādu no zemāk norādītajiem simboliem, tas jāaizstāj ar aizvietotāju (vairākiem simboliem):

Simbols	Aizvietotājs
<	<
>	>
&	&
'	'
"	"

Piemēram:

- lai XML sintaksē pierakstītu firmas TĒVS & DĒLI SIA nosaukumu, failā jāraksta
TĒVS & DĒLI SIA
- firma “Auzas” SIA jāraksta
"Auzas" SIA

2. Dokumenta elektroniskais formāts

Konkrētais dokuments „PVN gada deklarācija” sastāv no dokumenta kopīgās daļas un tabulas ar informāciju par dokumentā iekļautajiem darījumiem.

Deklarācijas XML failā līdz 2011. taksācijas gadam nav jāiekļauj sadaļa <PVN7II>. Ja šī sadaļa tiks aizpildīta, tad veicot faila augšupielādi, šīs sadaļas vērtības tiks dzēstas.

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
Sākas XML dokuments <DokPVNGv1>					
	Precizējums	Precizejums	Loģiskais mainīgais (true/false)	Nē	<p>Lejupielādējot XML failu, lauks tiek attēlots vienmēr, arī tad, ja dokuments netiek precizēts.</p> <p>Lauka aizpildīšana augšupielādējot XML failu:</p> <ul style="list-style-type: none"> • true – precizējums • false – pirmreizējs dokuments • nav norādīts – pēc XML faila augšupielādes dokumenta ievadformā būs manuāli jānorāda, vai dokuments tiek iesniegts kā “Pirmreizējs dokuments” vai kā “Precizējums”.
	Precizējamā dokumenta numurs	PrecizejamaisDokuments	Skaitlis	Nē	Lejupielādējot XML failu, lauks tiek attēlots vienmēr. Augšupielādējot XML failu, lauku nav jānorāda. Ja lauks tiks aizpildīts, pēc faila augšupielādes, tā vērtība tiks dzēsta.
	Precizējuma iesniegšanas pamatojums	PrecizejumaPamatojums	Teksts	Nē	Lauks ir iekļauts XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantots.
	Dokumenta numurs	Id	Skaitlis	Nē	Augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks atbilst dokumenta numuram sistēmā
	DokumentaUID	UID	Teksts	Nē	Lauks ir iekļauts XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantots.

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligātā	Paskaidrojumi
	<i>Birkās <IesniegumaDati> </IesniegumaDati> ietvertie XML lauki ir iekļauti XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantoti.</i>				
	Taksācijas gads	TaksGads	Skaitlis (4)	Jā	Taksācijas gads, par kuru tiek iesniegts dokuments.
	Reģistrācijas numurs	NmrKods	Teksts (11)	Jā	Nodokļu maksātāja - dokumenta iesniedzēja reģistrācijas numurs, norāda bez „LV”
	Tālruņa numurs	Talrunis	Teksts (20)	Nē	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas tālruņa numurs. Ja nav, tad EDS tiks aizpildīts ar lietotājam VID DB norādīto tālruņa numuru
	E-pasta adrese	Epasts	Teksts (100)	Nē	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās NM personas e-pasta adrese. Ja nav, tad EDS tiks aizpildīts ar lietotājam VID DB norādīto e-pasta adresi.
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN4>					
1	Par taksācijas gadu iesniegtajās deklarācijās aprēķinātā nodokļa summa	R1	Skaitlis (13,2)	Nē	Augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj, lauks tiek automātiski aprēķināts. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks atbilst par taksācijas gadu iesniegtajās PVN taksācijas perioda deklarācijās aprēķinātā nodokļa kopsummai.
2	Par taksācijas gadu aprēķinātais nodoklis, ievērojot veiktās korekcijas	R2	Skaitlis (13,2)	Jā	Laukā jāievada pozitīvs skaitlis, ja summa budžetā ir jāiemaksā, bet negatīvs skaitlis, ja summa no budžeta ir jāatmaksā.
Aizverošā birka </PVN4>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN7II> Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
	Ieraksts Nr.p.k.	Npk	Skaitlis	Nē	

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	Kadastra numurs	KadastraNumurs	Teksts (11)	Jā*	Kadastra numurs līdz 11 zīmēm, tiek pieļauts ievadīt tikai ciparus. *Nav obligāts, ja ir aizpildīts lauks „Kadastra apzīmējums”
	Kadastra apzīmējums	KadastraApzimejums	Teksts (17)	Jā*	Kadastra apzīmējums līdz 17 zīmēm, tiek pieļauts ievadīt tikai ciparus. *Nav obligāts, ja ir aizpildīts lauks „Kadastra numurs”
	Iegādes datums vai pieņemšanas ekspluatācijā datums	IegadesDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Iegādes datumam ir jābūt taksācijas perioda robežās, pretējā gadījumā brīdinājums. Iegādes datums nedrīkst būt lielāks par šodien, pretējā gadījumā kļūdas paziņojums.
	Izmantošanas proporcija	IzmantosanasProporcija	Skaitlis (13,6)	Jā	
	Valsts budžetā maksājamais vai atmaksājamais nodoklis	MaksajamaisNodoklis	Skaitlis (13,2)	Jā	
	Informācija par korekciju	Informacija	Teksts (2)	Jā	Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (D) – korekcija tiek veikta par visu reģistrēto nekustamo īpašumu; (E) – korekcija tiek veikta par atlikušo reģistrētā īpašuma daļu pēc daļas no reģistrētā nekustamā īpašuma izslēgšanas no reģistra.
Katru darījuma rindu aizver ar birku </R>					
Aizverošā birka </PVN7II>					
Beidzas XML dokuments </DokPVNGv1>					

3. Dokumenta „PVN gada deklarācija” piemērs

Šajā sadaļā viens un tas pats dokuments „PVN gada deklarācija” ir attēlots divos veidos – kā aizpildīts dokuments un kā XML formāta faila izdrukā.

!!! Uzmanību !!!

Šī sadaļa nav izstrādāta ar nolūku demonstrēt korektu pārskata aizpildījumu, bet gan - ilustrēt dokumenta tradicionālā un XML pieraksta atbilstību.

3.1. Dokuments EDS

PVN 4: Pievienotās vērtības nodokļa deklarācija par taksācijas gadu

Reģistrācijas numurs **40102030444**
 Nosaukums **SIA DEMO**
 Adrese **Jaunā krasta iela 15, Pļaviņas, Pļaviņu nov., LV-5120**

PVN gada deklarācija

Par taksācijas gadu iesniegtajās deklarācijās aprēķinātā nodokļa summa		1461,60
Par taksācijas gadu aprēķinātais nodoklis, ievērojot veiktās korekcijas		2000,00
Valsts budžetā maksājamais nodoklis	+	538,40
No valsts budžeta atmaksājamais nodoklis	-	0,00

PVN 7-II: Par nekustamā īpašuma izmantošanu taksācijas gadā (B sadaļa)

	Kadastra numurs	Kadastra apzīmējums	Iegādes datums vai pieņemšanas ekspluatācijā datums	B sadaļa		
				Izmantošanas proporcija	Valsts budžetā maksājamais nodoklis vai no valsts budžeta atmaksājamais nodoklis	Informācija par korekciju
1	97979797979	56565656565656565	04.02.2019	0,54	1000,00	D – korekcija tiek veikta par visu reģistrēto NĪ
2	86868686868	43434343434343434	03.03.2019	0,12	5000,00	E – korekcija tiek veikta par atlikušo reģistrētā NĪ daļu pēc citas reģistrētā NĪ daļas izslēgšanas no reģistra
					6000,00	

Sagatavoja **DEMO LIETOTĀJS**
 E-pasts **demo@demo.lv**
 Tālrunis **111111177**

3.2. Dokuments XML formātā

```
<?xml version="1.0"?>
<DokPVNGv1 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <Id>4867109</Id>
  <NmrKods>40102030444</NmrKods>
  <TaksGads>2019</TaksGads>
  <Epasts>demo@demo.lv</Epasts>
  <Talrunis>111111177</Talrunis>
  <PVN4>
    <R1>-7000.00</R1>
    <R2>2000.00</R2>
  </PVN4>
  <PVN7II>
    <R>
      <Npk>1</Npk>
      <KadastraNumurs>97979797979</KadastraNumurs>
      <KadastraApzimejums>56565656565656565</KadastraApzimejums>
      <IegadesDatums>2019-02-04</IegadesDatums>
      <IzmantosanasProporcija>0.543211</IzmantosanasProporcija>
      <MaksajamaisNodoklis>1000.00</MaksajamaisNodoklis>
      <Informacija>D</Informacija>
    </R>
    <R>
      <Npk>2</Npk>
      <KadastraNumurs>86868686868</KadastraNumurs>
      <KadastraApzimejums>43434343434343434</KadastraApzimejums>
      <IegadesDatums>2019-03-03</IegadesDatums>
      <IzmantosanasProporcija>0.123456</IzmantosanasProporcija>
      <MaksajamaisNodoklis>5000.00</MaksajamaisNodoklis>
      <Informacija>E</Informacija>
    </R>
  </PVN7II>
</DokPVNGv1>
```

4. XSD shēma

```
<?xml version="1.0"?>
<xs:schema attributeFormDefault="qualified" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xs:element name="DokPVNGv1" nillable="true">
    <xs:complexType>
      <xs:all>
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Precizejums" nillable="true" type="xs:boolean" />
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PrecizejamaisDokuments" nillable="true">
          <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:int">
              <xs:pattern value="[-+]?[\\d\\.]{0,11}" />
            </xs:restriction>
          </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PrecizejumaPamatojums" type="xs:string" />
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Id" nillable="true">
          <xs:simpleType>
            <xs:restriction base="xs:int">
              <xs:pattern value="[-+]?[\\d\\.]{0,11}" />
            </xs:restriction>
          </xs:simpleType>
        </xs:element>
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="UID" type="xs:string" />
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="NmrKods" type="xs:string" />
        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IesniegumaDati">
          <xs:complexType>
            <xs:all>
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IesniegumaDatums" nillable="true" type="xs:date" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PakalpojumaKanals" type="xs:string" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="CitsLietotajs" type="xs:boolean" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Parakstītāji">
                <xs:complexType>
                  <xs:sequence>
                    <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" name="R" nillable="true">
                      <xs:complexType>
                        <xs:all>
                          <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PersonasKods" type="xs:string" />
                          <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="VardsUzvards" type="xs:string" />
                          <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Pamatojums" type="xs:string" />
                        </xs:all>
                      </xs:complexType>
                    </xs:element>
                  </xs:sequence>
                </xs:complexType>
              </xs:element>
            </xs:all>
          </xs:complexType>
        </xs:element>
      </xs:all>
    </xs:complexType>
  </xs:element>
</xs:schema>
```



```
        </xs:all>
      </xs:complexType>
    </xs:element>
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IesniegumaFaili">
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" name="R" nillable="true">
        <xs:complexType>
          <xs:all>
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Komentars" type="xs:string" />
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Fails">
              <xs:complexType>
                <xs:all>
                  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="UID" type="xs:string" />
                  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Nosaukums" type="xs:string" />
                  <xs:element minOccurs="1" maxOccurs="1" name="Saturis" type="xs:base64Binary" />
                  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Hash" type="xs:string" />
                </xs:all>
                <xs:attribute name="IsAttachment" type="xs:boolean" />
              </xs:complexType>
            </xs:element>
          </xs:all>
        </xs:complexType>
      </xs:element>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TaksGads" nillable="true">
  <xs:simpleType>
    <xs:restriction base="xs:int">
      <xs:pattern value="[\\-+]?[\\d\\.]{0,11}" />
    </xs:restriction>
  </xs:simpleType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Epasts" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Talrunis" type="xs:string" />
```

```
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Sagataavotajs" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PVN4">
  <xs:complexType>
    <xs:all>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="R1" nillable="true">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:pattern value="\-+]?[\d\.]{0,21}" />
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="R2" nillable="true">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:pattern value="\-+]?[\d\.]{0,21}" />
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
    </xs:all>
  </xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="PVN7II">
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" name="R" nillable="true">
        <xs:complexType>
          <xs:all>
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Npk" nillable="true">
              <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:int">
                  <xs:pattern value="\-+]?[\d\.]{0,11}" />
                </xs:restriction>
              </xs:simpleType>
            </xs:element>
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="KadastraNumurs" type="xs:string" />
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="KadastraApzimejums" type="xs:string" />
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IegadesDatums" nillable="true" type="xs:date" />
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IzmantosanasProporcija" nillable="true">
              <xs:simpleType>
                <xs:restriction base="xs:decimal">
                  <xs:pattern value="\-+]?[\d\.]{0,21}" />
                </xs:restriction>
              </xs:simpleType>
            </xs:element>
          </xs:all>
        </xs:complexType>
      </xs:element>
    </xs:sequence>
  </xs:complexType>
</xs:element>
```

```
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="MaksajamaisNodoklis" nillable="true">
        <xs:simpleType>
          <xs:restriction base="xs:decimal">
            <xs:pattern value="[\-+]?[\d\.]{0,21}" />
          </xs:restriction>
        </xs:simpleType>
      </xs:element>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Informacija" type="xs:string" />
    </xs:all>
  </xs:complexType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```

5. Izmaiņu vēsture

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNGv1_XML_B):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
2.	Pievienoti jaunu XML lauku <Precizejums>, <PrecizejamaisDokuments> un <PrecizejumaPamatojums> apraksti, mainīta XSD shēma	2 Dokumenta elektroniskais formāts 4 XSD shēma	Dokumenta ievadformā iekļauts iesniegšanas veids

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNGv1_XML_A):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
3.	Pievienots komentārs par to, ka pielikums PVN 7-II (B daļa) nav jāiesniedz par taksācijas periodu līdz 2011. gadam.	2 Dokumenta elektroniskais formāts	Aktuālās PVN gada deklarācijas versijas apvienošana ar versiju līdz 2011. gadam.