

Dokumenta „Mikrouzņēmumu nodokļa deklarācija” elektroniskais formāts

DokMNv6_A

Izstrādāts atbilstoši likumam 26.11.2020. “Grozījumi Mikrouzņēmumu nodokļa likumā”.

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidien (DokMNv5_A):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Izveidota jauna 6.versija taksācijas periodiem, sākot ar 01.01.2024. Izmaiņas: - jauns versijas identifikators: DokMNv6; - Dzēsti visi 2.punkta apakšpunkti, kuros bija aprēķini 25% un 40% nodokļa aprēķinam.	Viss dokuments	Normatīvo aktu grozījumi

Katrs dokumenta veids EDS ietvaros tiek unikāli identificēts un šis unikālais identifikators tiek izmantots kā atverošais tags XML formātā. Dokumenta veida „Mikrouzņēmumu nodokļa deklarācija”, taksācijas periodam, sākot ar 2024. gada 1. ceturksni, unikālais identifikators ir DokMNv6.

Šis apraksts līdz tā turpmākām izmaiņām ir spēkā EDS versijai 25.0 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 „Mikrouzņēmumu nodokļa 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

- Faila saturam ir jābūt *windows-1257* vai *utf-8* kodējumā, attiecīgi norādot `<?xml version="1.0" encoding="windows-1257" ?>` vai `<?xml version="1.0" encoding="utf-8" ?>`. Atļauts lietot rakstu zīmes tikai no Windows-1257 rakstu zīmju kopas.
- 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.

4. Lauku (birku, tagu) nosaukumi ir reģistrjutīgi, tāpēc lielie un mazie burti tajos jālieto precīzi tā, kā tas ir parādīts aprakstošajās tabulās.
5. Šajā dokumentā lauka tipa un garuma pieraksts „Skaitlis (4)” nozīmē, ka pieļaujams tikai vesels skaitlis ar ne vairāk kā 4 cipariem. „Skaitlis (13,2)” nozīmē, ka pieļaujami 13 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

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
Atverošais tags <DokMNV6>					
	Precizējums	Precizejums	Loģiskais mainīgais	Nē	(true/false) Lejupielādējot XML failu, lauks tiek attēlots vienmēr. Augšupielādējot XML failu, lauku nav jānorāda. Ja lauks tiks aizpildīts, pēc faila augšupielādes tā vērtība tiks dzēsta.
	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.
Birkās <IesniegumaDati> </IesniegumaDati> ietvertie XML lauki ir iekļauti XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantoti.					
	Taksācijas periods	Gads	Skaitlis (4)	Jā	Sākot ar 01.01.2024.
		Ceturksnis	Skaitlis (2)	Jā	Pieejamās vērtības 1 līdz 4. Taksācijas ceturkšņa kārtas numurs gadā. Piemēram, 1.ceturksni apzīmē ar vērtību „1”.
	Mikrouzņēmuma reģistrācijas kods vai personas kods fiziskai personai	NmrKods	Teksts (11)	Jā	Mikrouzņēmuma NM kods

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	(individuālajam komersantam – reģistrācijas kods)				
	Sagatavotāja e-pasta adrese	Epasts	Teksts (100)	Nē	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas e-pasta adrese. Tiks automātiski aizpildīts ar lietotājam EDS norādīto e-pasta adresi.
	Sagatavotāja tālruņa numurs	Talrunis	Teksts (20)	Nē	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas kontakttālruņa numurs. Tiks automātiski aizpildīts ar lietotājam EDS norādīto kontakttālruņa numuru.
	Sagatavotāja vārds un uzvārds	Sagatavotajs	Teksts (120)	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks atbilst lietotāja vārdam un uzvārdam sistēmā
	Mikrouzņēmuma juridiskā forma	JurForma	Teksts(1)	Jā	Pieejamās vērtības: 1 – Individuālais komersants 2 – Saimnieciskās darbības veicējs, kas reģistrēts VID 3 – Sabiedrība ar ierobežotu atbildību 4 – Individuālais uzņēmums, t.sk. zemnieku vai zvejnieku saimniecība 5 – Mikrouzņēmumu nodokļa režīms ar ierobežojumiem (2021) Augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj.
	Tehniskais pazīmes lauks	IenakumiVaiApgrozījums	Teksts	Jā	Pieejamās vērtības: I – ienākumi; A – Apgrozījums
1.	Ceturkšņa apgrozījums sadalījumā pa mēnešiem:				
1.1	I mēneša apgrozījums	R1_1	Skaitlis(15,2)	Jā	
1.2	II mēneša apgrozījums	R1_2	Skaitlis(15,2)	Jā	

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
1.3	III mēneša apgrozījums	R1_3	Skaitlis(15,2)	Jā	
1.4.	Kopā	R1	Skaitlis(15,2)	Nē	Augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj. Tiks automātiski aprēķināts pēc formulas.
2.	Aprēķinātais mikrouzņēmumu nodoklis ceturksnī	R2	Skaitlis(15,2)	Nē	Augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj. Tiks automātiski aprēķināts pēc formulas.
3.	3.sadaļā minētie dati ir XSD shēmā, bet augšupielādējamā XML failā nav jāiekļauj. Informācija par mikrouzņēmuma darbiniekiem un to ienākumi/apgrozījums no mikrouzņēmuma Sadaļas atverošais tags <R3> Rindas atverošais tags <R>				
3.1.	Personas kods vai reģistrācijas kods	Kods	Teksts	Jā	
3.2.	Vārds, uzvārds	VardsUzvards	Teksts	Jā	
	IrIpasnieks	IrIpasnieks	Loģiskais mainīgais	Jā	(true/false)
3.3.	Mēneša ienākums I mēneša ienākumi	IenakMen1	Skaitlis(15,2)	Jā	
3.4.	Mēneša ienākums I mēneša ienākumi	IenakMen2	Skaitlis(15,2)	Jā	
3.5.	Mēneša ienākums I mēneša ienākumi	IenakMen3	Skaitlis(15,2)	Jā	
	Rindas aizverošais tags </R> Sadaļas aizverošais tags </R3>				
Aizverošais tags </DokMNV6>					

3. Dokumenta „Mikrouzņēmumu nodokļa deklarācija” piemērs

Šajā sadaļā viens un tas pats dokuments „Mikrouzņēmumu nodokļa deklarācija” ir attēlots divos veidos – kā aizpildīts dokuments un kā XML formāta faila izdruka.

!!! Uzmanību !!!

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

3.1. Dokumenta PDF izdruka

Mikrouzņēmumu nodokļa deklarācija

Reģistrācijas numurs **24035511999**
Nosaukums **NM NOSAUKUMS**
Adrese **Andreja Saharova iela 15–15, Rīga, LV-1082**
Taksācijas periods **2024. gada 1. ceturksnis**

1. Ceturkšņa apgrozījums sadalījumā pa mēnešiem:

1.1. I mēneša apgrozījums

1000,00

1.2. II mēneša apgrozījums

1000,00

1.3. III mēneša apgrozījums

1000,00

Kopā

3000,00

2. Aprēķinātais mikrouzņēmumu nodoklis ceturksnī

750,00

Apliecinu, ka visa sniegtā informācija ir pilnīga un patiesa.

Apzinos, ka par nepatiesu ziņu sniegšanu mani var saukt pie likumos noteiktās atbildības.

Sagatavoja **DEMO LIETOTĀJS**

E-pasts **test@test.com**

Tālrunis **111111**

3.2. Dokumenta XML formātā paraugs

```
<?xml version="1.0"?>
<DokMNv6 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <Precizejums>false</Precizejums>
  <PrecizejamaisDokuments xsi:nil="true" />
  <NmrKods>24035511999</NmrKods>
  <Gads>2024</Gads>
  <Ceturksnis>1</Ceturksnis>
  <Epasts>test@test.com</Epasts>
  <Talrunis>111111</Talrunis>
  <Sagatavotajs>DEMO LIETOTAJIS</Sagatavotajs>
  <JurForma>1</JurForma>
  <IenakumiVaiApgrozijums>I</IenakumiVaiApgrozijums>
  <R1_1>1000.00</R1_1>
```

<R1_2>1000.00</R1_2>
<R1_3>1000.00</R1_3>
</DokMNv6>

4. XSD shēma

```
<?xml version="1.0"?>
<xs:schema attributeFormDefault="qualified" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xs:element name="DokMNv6" 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:long">
              <xs:pattern value="[\\-+]?[\\d\\.]{0,20}" />
            </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:long">
              <xs:pattern value="[\\-+]?[\\d\\.]{0,20}" />
            </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="Parakstitaji">
                <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: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: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: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="Satars" 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:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Gads" nillable="true">
    <xs:simpleType>
        <xs:restriction base="xs:int">
            <xs:pattern value="[\\-+]?[\\d\\.]{0,11}" />
        </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
</xs:element>

```

```

    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Ceturksnis" 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="Sagatavotajs" type="xs:string" />
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="InformacijaPielasita" nillable="true" type="xs:dateTime" />
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="JurForma" 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="IenakumiVaiAgrozijums" type="xs:string" />
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="R1_1" 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="R1_2" 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="R1_3" nillable="true">
    <xs:simpleType>
      <xs:restriction base="xs:decimal">
        <xs:pattern value="[\-+]?[\d\.]{0,21}" />
      </xs:restriction>
    </xs:simpleType>
  </xs:element>

```

```

    </xs:simpleType>
  </xs:element>
  <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">
    <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="R3">
    <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="Kods" type="xs:string" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="VardsUzvards" type="xs:string" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IrIpasnieks" type="xs:boolean" />
              <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IenakMen1" 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="IenakMen2" 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="IenakMen3" 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:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```

5. Izmaiņu vēsture

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokMNv3_D):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Tabulas rindu laukā Ienākuma pārsnieguma pamatojums saskaņā ar Mikrouzņēmumu nodokļa likuma 6.panta ceturto daļu pievienota jauna izvēlnes klasifikatora vērtība “daļēji pārsniegts”.	2 Dokumenta elektroniskais formāts	VID prasība

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokMNv3_E):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
2.	Izveidota jauna 4.versija. (Mainījies versijas sākuma un beigu tags, un dokumentu sadaļas tagi)	Viss dokuments	VID prasība

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokMNv4_A):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
3.	Izveidota jauna 5.versija. (Mainījies versijas sākuma un beigu tags, un dokumentu sadaļas tagi)	Viss dokuments	VID prasība