

Dokumenta „MVU ceturkšņa pārskats” elektroniskais formāts

DokSMECPv1_XML_B

Izstrādāts saskaņā ar Padomes Direktīvu (ES) 2020/285 (2020. gada 18. februāris), ar ko Direktīvu 2006/112/EK par kopējo pievienotās vērtības nodokļa sistēmu groza attiecībā uz īpašo režīmu mazajiem uzņēmumiem un Regulu (ES) Nr. 904/2010 groza attiecībā uz administratīvu sadarbību un informācijas apmaiņu nolūkā uzraudzīt mazajiem uzņēmumiem paredzētā īpašā režīma pareizu piemērošanu.

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (Nav):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Pievienota biznesa sektoru apgrozījuma datu ievade.	Viss dokuments	Padomes direktīvas grozījumi

Katrs dokumenta veids EDS ietvaros tiek unikāli identificēts un šis unikālais identifikators tiek izmantots kā atverošais tags XML formātā. Dokumenta veida „MVU ceturkšņa pārskats”, taksācijas periodiem, sākot ar 2025. gada 1. ceturksni, unikālais identifikators ir DokSMECPv1.

Šis apraksts līdz tā turpmākām izmaiņām ir spēkā EDS versijai 27.0 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 „MVU ceturkšņa pārskats” 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.
- 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

	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāt s	Paskaidrojumi
Atverošais tags <DokSMECPv1>					
	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 01.01.2025.
		Ceturksnis	Skaitlis (2)	Jā	Pieejamās vērtības 1 līdz 4. Taksācijas ceturkšņa kārtas numurs gadā. Piemēram, 1.ceturksni apzīmē ar vērtību „1”.
	Reģistrācijas numurs	NmrKods	Teksts (11)	Jā	Nodokļu maksātāja reģistrācijas numurs vai personas kods
	Sagatavotāja vārds un uzvārds	Sagatavotajs	Teksts (120)	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj.

	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāt s	Paskaidrojumi
					Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks atbilst lietotāja vārdam un uzvārdam sistēmā.
	Atbrīvojuma identifikācijas numurs	ExemptIdentificationNumber	Teksts(20)	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks saturēs nodokļa maksātāja atbrīvojuma identifikācijas numuru.
	Apgrozījuma periods no	TurnoverPeriodDateFrom	Datums un laiks	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks saturēs apgrozījuma perioda sākuma datumu (piemēram, 2025-01-01T00:00:00)
	Apgrozījuma periods līdz	TurnoverPeriodDateTo	Datums un laiks	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks saturēs apgrozījuma perioda sākuma datumu.
	Nodokļu maksātāja piegādāto preču un sniegto pakalpojumu ceturkšņa kopsummas	Sadaļas atverošā birka <MemberStates> Rindas atverošā birka <MemberState>			
	Dalībvalsts	Code	Teksts(2)	Jā	Valsts kods
	Preču un pakalpojumu kopsumma, EUR	TotalValueOfSuppliesQuarter	Skaitlis(12, 2)	Jā	Ceturksnī pārdoto preču un sniegto pakalpojumu kopsumma dalībvalstī (izņemot apgrozījumu, kas norādīts jau pie konkrētām nozarēm <BusinessSector> laukā).
	Atverošā tabulas birka <BusinessSectors>, rindas atverošā birka <BusinessSector>				
	Nozares	Code	Teksts(250)	Nē	
	Preču un pakalpojumu kopsumma, EUR	TotalValueOfSuppliesQuarter	Skaitlis(12, 2)	Jā	Ceturksnī pārdoto preču un sniegto pakalpojumu kopsumma dalībvalstī norādītajā nozarē.
	Rindas aizverošā birka <BusinessSector>, aizverošā tabulas birka <BusinessSectors>				
	Rindas aizverošā birka </MemberState> Sadaļas aizverošā birka </MemberStates>				

	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāt s	Paskaidrojumi
Aizverošais tags </DokSMECPv1>					

3. Dokumenta piemērs

Šajā sadaļā viens un tas pats dokuments „MVU ceturkšņa pārskats” ir attēlots divos veidos – kā aizpildīta dokumenta izdruka un XML formāta fails.

!!! *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

MVU ceturkšņa pārskats

Reģistrācijas numurs **40103436584**
 Nosaukums **BL DARBS SIA**
 Adrese **Zentenes iela 24–59, Rīga, LV-1069**
 Taksācijas periods **2025. gada 1. ceturksnis**
 Apgrozījuma periods no **01.01.2025 līdz 31.03.2025**
 Atbrīvojuma identifikācijas numurs **LV40103436584-EX**

Nodokļu maksātāja piegādāto preču un sniegto pakalpojumu ceturkšņa kopsummas

	Dalībvalsts	Atbrīvojums	Preču un pakalpojumu kopsumma ceturksnī, EUR
1	AT - Austrija	Spēkā no 02.10.2024	900,00
2	BE - Beļģija	Gaida lēmumu	0,00
3	BG - Bulgārija	Nav spēkā	0,00
4	CY - Kipra	Nav spēkā	0,00
5	CZ - Čehija	Nav spēkā	0,00
6	DE - Vācija	Nav spēkā	0,00
7	DK - Dānija	Nav spēkā	0,00
8	EE - Igaunija	Nav spēkā	0,00
9	EL - Grieķija	Nav spēkā	0,00
10	ES - Spānija	Nav spēkā	0,00
11	FI - Somija	Nav spēkā	0,00
12	FR - Francija	Nav spēkā	0,00
13	HR - Horvātija	Nav spēkā	0,00
14	HU - Ungārija	Nav spēkā	0,00
15	IE - Īrija	Nav spēkā	0,00
16	IT - Itālija	Nav spēkā	0,00
17	LT - Lietuva	Nav spēkā	0,00
18	LU - Luksemburga	Nav spēkā	0,00
19	LV - Latvija		800,00
20	MT - Malta	Nav spēkā	0,00
21	NL - Nīderlande	Nav spēkā	0,00
22	PL - Polija	Nav spēkā	0,00
23	PT - Portugāle	Nav spēkā	0,00
24	RO - Rumānija	Nav spēkā	0,00
25	SE - Zviedrija	Nav spēkā	0,00
26	SI - Slovēnija	Nav spēkā	0,00
27	SK - Slovākija	Nav spēkā	0,00
Kopā			1700,00

Sagatavoja **PĒTERIS BĒRZIŅŠ**

3.2. Dokumenta XML formātā paraugs

```
<?xml version="1.0"?>
<DokSMECPv1 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <NmrKods>40103436584</NmrKods>
  <Gads>2025</Gads>
  <Ceturksnis>1</Ceturksnis>
  <MemberStates>
    <MemberState>
      <Code>AT</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>900.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>BE</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>BG</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>CY</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>CZ</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>DE</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>DK</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>EE</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>EL</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>ES</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>FI</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
      <Code>FR</Code>
      <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
    </MemberState>
    <MemberState>
```

```

    <Code>HR</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>HU</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>IE</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>IT</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>LT</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>LU</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>LV</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>800.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>MT</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>NL</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>PL</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>PT</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>RO</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>SE</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>SI</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>
<MemberState>
    <Code>SK</Code>
    <TotalValueOfSuppliesQuarter>0.00</TotalValueOfSuppliesQuarter>
</MemberState>

```

</MemberStates>
</DokSMECPv1>

4. XSD shēma

```
<?xml version="1.0"?>
<xs:schema attributeFormDefault="qualified" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xs:element name="DokSMECPv1" 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:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="VardsUzvards" 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="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="Satus" 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: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: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="Sagatavotajs" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="ExemptIdentificationNumber" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TurnoverPeriodDateFrom" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TurnoverPeriodDateTo" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="MemberStates">
  <xs:complexType>
    <xs:sequence>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" name="MemberState" nillable="true">
        <xs:complexType>
          <xs:all>
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Code" type="xs:string" />
            <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="BusinessSectors">
              <xs:complexType>
                <xs:sequence>
                  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="unbounded" name="BusinessSector" nillable="true">
                    <xs:complexType>
                      <xs:all>
                        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Code" type="xs:string" />
                        <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TotalValueOfSuppliesQuarter" 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:sequence>
        </xs:complexType>
      </xs:element>
      <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TotalValueOfSuppliesQuarter" 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 laidienu (Nav):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
2.	Jauns dokuments “MVU ceturksņa pārskats”.	Viss dokuments	Padomes direktīvas grozījumi