

Dokumenta „Pārskats par ienākuma nodokļiem” elektroniskais formāts

DokPPINv1_XML_A

Izstrādāts saskaņā ar 2024.gada 29. novembrī pieņemto KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULU (ES) 2024/2952, ar ko nosaka kopēju veidni un elektroniskus ziņošanas formātus Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīvas 2013/34/ES piemērošanai attiecībā uz informāciju, kura jāsniedz ziņojumos par ienākuma nodokļa informāciju.

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (Nav):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Jauns dokuments “Pārskats par ienākuma nodokļiem”.	Viss dokuments	KOMISIJAS ĪSTENOŠANAS REGULA (ES) 2024/2952, Eiropas Parlamenta un Padomes Direktīva 2013/34/ES

Katrs dokumenta veids EDS ietvaros tiek unikāli identificēts un šis unikālais identifikators tiek izmantots kā atverošais tags XML formātā. Dokumenta veida „Pārskats par ienākuma nodokļiem”, taksācijas periodiem, sākot ar 2024. gada 22.jūniju, unikālais identifikators ir DokPPINv1.

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 „Pārskats par ienākuma nodokļiem” 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.

3. 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

	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāt s	Paskaidrojumi
Atverošā birka <DokPPINv1>					
	Precizējums	Precizejums	Loģiskais mainīgais (true/false)	Nē	Lejupielādējot XML failu, lauks tiek attēlots vienmēr, arī tad, ja dokuments netiek precizēts. Lauka aizpildīšana augšupielādējot XML failu: 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.
Birkās <IesniegumaDati> </IesniegumaDati> ietvertie XML lauki ir iekļauti XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantoti.					
	Reģistrācijas numurs	NmrKods	Teksts (11)	Jā	Nodokļu maksātāja reģistrācijas numurs vai personas kods
	Taksācijas periods no	TaksNo	Datums standarta	Jā	Taksācijas perioda sākuma datums. Pārskatu iesniedz, sākot ar pārskata gadu, kas sākas 2024.gada 22.jūnijā vai vēlāk.

	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāt s	Paskaidrojumi
			XML pierakstā		
	Taksācijas periods līdz	TaksLidz	Datums standarta XML pierakstā	Jā	Taksācijas perioda beigu datums.
	E-pasts	Epasts	Teksts [100]	Nē	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas e-pasta adrese. Ja nav norādīts, tad tiks automātiski aizpildīts ar lietotājam EDS norādīto e-pasta adresi.
	Tālrunis	Talrunis	Teksts [20]	Jā	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas kontakttālruņa numurs. Ja nav norādīts, tad 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.
	Pielikums. Atverošā birka <Pielikums IsAttachment="true">				
	UID	<UID>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar unikālu dokumenta identifikatoru.
	Pievienotā faila nosaukums	<Nosaukums>	Teksts	Jā	Pievienotā faila nosaukums.
	Pievienotais fails	<Satur>	base64Binary	Jā	Pievienotā faila saturs - baitu masīvs Base64 kodējumā.
	Hash	<Hash>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar dokumenta hash kontrolsummu.
	Aizverošā birka</Pielikums>				
	Paziņojums	<Pazinojums>	Teksts (500)	Nē	Brīva teksta ievades lauks.
	Aizverošā birka</DokPPINv1>				

3. Dokumenta piemērs

Šajā sadaļā viens un tas pats dokuments „Pārskats par ienākuma nodokļiem” 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

Pārskats par ienākuma nodokļiem

Reģistrācijas numurs **40003963580**
Nosaukums **SIA DEMO**
Adrese **Tvaika iela 4, Rīga, LV-1005**
Taksācijas periods no **22.06.2024** līdz **21.06.2025**

Pielikums

Parskats_par_ienakuma_nodokliem.xhtmll

Paziņojums

Testa paziņojums. Testa paziņojums. Testa paziņojums.

Sagatavoja **DEMO LIETOTĀJS**

E-pasts **lietotajs@demo.com**

Tālrunis **2348794830**

3.2. Dokumenta XML formātā paraugs

```
<?xml version="1.0"?>
<DokPPINv1 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <Precizejums>false</Precizejums>
  <NmrKods>40003963580</NmrKods>
  <TaksNo>2024-06-22T00:00:00</TaksNo>
  <TaksLidz>2025-06-21T00:00:00</TaksLidz>
  <Epasts>lietotajs@demo.com</Epasts>
  <Talrunis>2348794830</Talrunis>
  <Sagatavotajs>DEMO LIETOTĀJS</Sagatavotajs>
  <Pielikums IsAttachment="true">
    <Nosaukums>Parskats_par_ienakuma_nodokliem.xhtml</Nosaukums>

    <Satur>PD94bWwgdMVyc2lrbj0iMS4wIiBlbmNvZGluZz0iVVRGLTgiPz4KPCFET0NUWVBFIGh0bW
wgUFVCTEldICItLy9XM0MvL0RURCBYSFRNTCAxLjAgU3RyaWN0Ly9FTiIgImh0dHA6Ly93d3cudzMu
b3JnL1RSL3hodG1sMS9EVEQveGh0bWwXNX0cm1jdC5kdGQiPgoKPGh0bWwgeG1sbnM9Imh0dHA6Ly
93d3cudzMub3JnLzE5OTkveGh0bWwiIHhtbDpsYW5nPSJlbiIgbGFuZz0iZW4iPgoJPGhlYWQ+CgkJ
PHRpdGx1PlhIVE1MIEJhc2ljIERvY3VtZW50IFN0cnVjdHVyZTwvdG10bGU+Cgk8L2h1YWQ+Cgk8Ym
9keT4KCQk8cD5XZWxjb21lIHVhIFhIVE1MPC9wPgoJPC9ib2R5Pgo8L2h0bWw+</Satur>
  </Pielikums>
  <Pazinojums>Testa paziņojums. Testa paziņojums. Testa
paziņojums.</Pazinojums>
</DokPPINv1>
```

4. XSD shēma

```
<?xml version="1.0"?>
<xs:schema attributeFormDefault="qualified" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xs:element name="DokPPINv1" 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="PrecizejamaDokuments" 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="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:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TaksNo" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="TaksLidz" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<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="Pielikums">

```

```
<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:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Pazinojums" type="xs:string" />
</xs:all>
</xs:complexType>
</xs:element>
</xs:schema>
```

5. Izmaiņu vēsture

Nav.