

Dokumenta „Paziņojums par pievienotās vērtības nodokļa samaksu” elektroniskais formāts

DokPVNSv3_XML_A

Izstrādāts atbilstoši Ministru kabineta 2013.gada 3.janvārī noteikumiem Nr. 17 „Pievienotās vērtības nodokļa likuma normu piemērošanas kārtība un atsevišķas prasības pievienotās vērtības nodokļa maksāšanai un administrēšanai” un šo noteikumu 5. pielikumu.

Katrs dokumenta veids EDS ietvaros tiek unikāli identificēts un šis unikālais identifikators tiek izmantots kā atverošais tags XML formātā. Šī dokumenta veida unikālais identifikators ir DokPVNSv3.

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni: DokPVNSv2_XML_D

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta
1.	<p>Izveidota dokumenta 3. versija, kas aizstāj visas iepriekšējās dokumenta versijas.</p> <p>Paplašināts iesniegšanas iemeslu saraksts, mainījušies iesniegšanas iemeslu kodi.</p> <p>Laukam “Darījuma veids (piemēram, iegādātais jaunais transportlīdzeklis, zaudētais parāds, cits darījums)” nosaukums mainīts uz “Darījuma veids”, kā arī lauks tiek aizpildīts automātiski atkarībā no iesniegšanas iemesla;</p> <p>Lauks “Iegādātā jaunā transportlīdzekļa/ zaudētā parāda/ cita darījuma vērtība” nosaukums mainīts uz “Darījuma vērtība”.</p> <p>Laukam “Samaksātā nodokļa summa” mainīts nosaukums uz “Aprēķinātā nodokļa summa”.</p>	<p>2 Dokumenta elektroniskais formāts</p> <p>3 Dokumenta piemērs</p> <p>4 XSD shēma</p>

Šis apraksts līdz tā turpmākām izmaiņām ir spēkā EDS versijai 24.4. 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 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

1. 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" ?>`
2. 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. Neskaidrību gadījumā lūdzam vadīties pēc pārskata XSD shēmas (skat. šī dokumenta 1. nodaļu).
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	Obligāts	Paskaidrojumi
Atverošais tags <DokPVNSv3>				
Precizējums	Precizejums	Loģiskais mainīgas (true/false)	Nē	Lejupielādējot XML failu, lauks tiek attēlots vienmēr, arī tad, ja dokuments netiek precizēts. Lauka aizpildīšana augšupielādējot XML failu: <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*	*Precizējot dokumentu, obligāti jānorāda precizējamā dokumenta numurs.
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.
<i>Birkās <IesniegumaDati> </IesniegumaDati> ietvertie XML lauki ir iekļauti XSD shēmā, bet XML struktūrā netiek izmantoti.</i>				
Reģistrācijas numurs	NmrKods	Teksts[11]	Jā	Personai, par kuru sniedz dokumentu.
Iesniegšanas iemesls	IesniegšanasIemesls	Teksts[2]	Jā	Pieļaujamās vērtības (vienu jāaizpilda vienmēr): <ul style="list-style-type: none"> • “izslēgšana no VID PVN maksātāju reģistra” – C1; • “PVN reģistrācijas sliedņa pārsniegšana” – C2; • “citi gadījumi” – C3; • “iegādāts jauns transportlīdzeklis” – J; • “mantas pārdošana izolē (deklarē izsoles rīkotājs)” – M;

Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
				<ul style="list-style-type: none"> “zaudētie parādi” – Z.
Izslēgšanas datums	IzslegšanasDatums	Datums	Nē*	Obligāts, ja IesniegšanasIemesls = I
Tālrunis	Talrunis	Teksts [12]	Jā	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas kontakttālruņa numurs. Ja nav, tad EDS tiks aizpildīts ar lietotājam VID DB norādīto tālruņa numuru
E-pasts	Epasts	Teksts[100]	Jā	Par dokumenta sastādīšanu atbildīgās personas e-pasta adrese. Ja nav, tad EDS tiks aizpildīts ar lietotājam VID DB norādīto e-pasta adresi
Sagatavoja	Sagatavotajs	Teksts[120]	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Dokumentā, kurš tiek XML formātā lejupielādēts no EDS, šis lauks atbilst lietotāja vārdam un uzvārdam, kurš pēdējo reizi saglabāja dokumentu
Tabulu atver ar birku <Tab>				
Katru rindu atver ar birku <R>				
Darījuma veids	DarVeids	Teksts	Jā	<p>Tiks aizpildīts automātiski, atbilstoši izvēlētajam iesniegšanas iemeslam.</p> <p>Pieļaujamās vērtības:</p> <ul style="list-style-type: none"> Z – zaudētie parādi; J – iegādāts jauns transporta līdzeklis; C – cits darījums; M – mantas pārdošana izolē <p>Ja IesniegšanasIemesls ir C1, C2 vai C3, tad darījuma veids var būt tikai C;</p> <p>Ja IesniegšanasIemesls ir Z, darījuma veids var būt tikai Z;</p> <p>Ja IesniegšanasIemesls ir J, darījuma veids var būt tikai J;</p>

Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
				Ja IesniegšanasIemesls ir M, darījuma veids var būt tikai M.
Darījuma vērtība	VertibaDar	Skaitlis(15,2)	Jā	>= 0
Aprēķinātā nodokļa summa	PvnVertiba	Skaitlis(15,2)	Jā	>= 0
Nodokļa samaksas datums	SamDatums	Datums un laiks	Jā	
PVN reģistrācijas valsts	DpValsts	Teksts	Nē	Darījuma partnera identifikācijas dati
PVN reģistrācijas numurs	DpNumurs	Teksts(13)	Nē	Darījuma partnera identifikācijas dati
PVN reģistrācijas nosaukums	DpNosaukums	Teksts(200)	Nē	Darījuma partnera identifikācijas dati
Mantas īpašnieka NMR kods	MiNumurs	Teksts(13)	Nē*	Obligāti aizpildāms, ja DarījumaVeids = 'M' - mantas pārdošana izsolē
Attaisnojuma dokumenta veids	DokVeids	Teksts	Nē	Pieļaujamās vērtības: <ul style="list-style-type: none"> • 1 – nodokļa rēķins; • 2 – kases čeks vai kvīts; • 3 – bezskaidras naudas maksājuma dokuments; • 4 – kredītrēķins; • 5 – cits; • 6 – muitas deklarācija.
Attaisnojuma dokumenta numurs	DokNumurs	Teksts(20)	Nē	
Attaisnojuma dokumenta datums	DokDatums	Datums un laiks	Nē	
Piezīmes	Piezimes	Teksts(250)	Nē	
Katra rindu aizver ar tagu </R>				
Tabulu aizver ar </Tab>				
Beidzas lauku atdalījums <DokPVNSv3>				

3. Dokumenta piemērs

Šajā sadaļā viens un tas pats dokuments ir attēlots divos veidos – kā aizpildīts dokuments un kā XML formāta faila izdrukā.

!!! Uzmanību !!!

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

3.1. Dokuments tradicionālā pierakstā

Paziņojums par PVN samaksu

Reģistrācijas numurs **40102030999**
Nosaukums **SIA DEMO**
Adrese **Jaunā krasta iela 15, Pļaviņas, Aizkraukles nov., LV-5120**
Iesniegšanas iemesls **PVN reģistrācijas sliekšņa pārsniegšana**
Darījuma veids **C - Cits darījums**

	Darījuma vērtība	Aprēķinātā nodokļa summa	Nodokļa samaksas datums	Darījuma partnera identifikācijas dati		Mantas īpašnieka NMR kods	Attaisnojuma dokuments			Piezīmes
				PVN reģistrācijas numurs	nosaukums		dokumenta veids	numurs	datums	
1	1234,00	33,00	15.05.2023	EL000000012	ABC		5 - Cits	12345	12.04.2023	piezīme1
Kopā	1234,00	33,00								

Sagatavoja **DEMO LIETOTĀJS**
E-pasts **demo@demo.lv**
Tālrunis **12345678**

3.2. Dokumenta XML formātā paraugs

```
<?xml version="1.0"?>
<DokPVNSv3 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <Precizejums>false</Precizejums>
  <NmrKods>40102030999</NmrKods>
  <Epasts>demo@demo.lv</Epasts>
  <Talrunis>12345678</Talrunis>
  <Sagatavotajs>DEMO LIETOTĀJS</Sagatavotajs>
  <IesniegšanasIemesls>C2</IesniegšanasIemesls>
  <Tab>
    <R>
      <DarVeids>C</DarVeids>
      <VertibaDar>1234.00</VertibaDar>
      <PvnVertiba>33.00</PvnVertiba>
      <SamDatums>2023-05-15T00:00:00</SamDatums>
      <DpValsts>EL</DpValsts>
      <DpNumurs>000000012</DpNumurs>
      <DpNosaukums>ABC</DpNosaukums>
      <MiNumurs />
      <DokVeids>5</DokVeids>
      <DokNumurs>12345</DokNumurs>
      <DokDatums>2023-04-12T00:00:00</DokDatums>
      <Piezimes>piezīme1</Piezimes>
    </R>
  </Tab>
```

</DokPVNSv3>

4. XSD shēma

```
<?xml version="1.0"?>
<xs:schema attributeFormDefault="qualified" xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema">
  <xs:element name="DokPVNSv3" 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: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: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="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="IesniegšanasIemesls" type="xs:string" />
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="IzslegsanasDatums" nillable="true" type="xs:dateTime" />
  <xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Tab">
    <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="DarVeids" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="VertibaDar" 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="PvnVertiba" 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="SamDatums" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DpValsts" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DpNumurs" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DpNosaukums" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="MiNumurs" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DokVeids" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DokNumurs" type="xs:string" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="DokDatums" nillable="true" type="xs:dateTime" />
<xs:element minOccurs="0" maxOccurs="1" name="Piezimes" 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 (Nav):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1	Izveidota jauna dokumenta versija.	Visā dokumentā.	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni: DokPVNSv2_XML_A

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1	Pievienoti jauni lauki. Mainīta xsd shēma.	Viss dokuments.	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni: DokPVNSv2_XML_B

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1	Pievienoti jauni lauki. Mainīta xsd shēma.	Viss dokuments.	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni: DokPVNSv2_XML_C

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
2.	Mainīts taga “IzslegšanasDatums” formāts no “Teksts” uz “Datums”.	2 Dokumenta elektroniskais formāts 3.2 Dokumenta XML formātā paraugs 4 XSD shēma	