

# Dokumenta „PVN taksācijas perioda deklarācija” elektroniskais formāts

## DokPVNv7\_XML\_A

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

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv6\_XML\_C):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Mainījies dokumenta versijas identifikators uz <i>DokPVNv7</i> , dzēsti lauki, jo vairs nav aktuāli: <i>&lt;SummaParm&gt;</i> , <i>&lt;ParmaksUzKontu&gt;</i> , <i>&lt;ParmaksUzKontuSumma&gt;</i> .	2 Dokumenta elektroniskais formāts, 3 Dokumenta „PVN taksācijas perioda deklarācija” piemērs, 4 XSD shēma	

Šis apraksts līdz tā turpmākām izmaiņām ir spēkā EDS versijai 23.3 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

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" ?>`. Atļauts lietot rakstu zīmes tikai no Windows-1257 rakstu zīmju kopas.
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 lielle 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 par 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
<	&lt;
>	&gt;
&	&amp;
'	&apos;
"	&quot;

Piemēram:

- lai XML sintaksē pierakstītu firmas TĒVS & DĒLI SIA nosaukumu, failā jāraksta  
TĒVS &amp; DĒLI SIA
- firma "Auzas" SIA jāraksta  
&quot;Auzas&quot; SIA

## 2. Dokumenta elektroniskais formāts

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

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligātā	Paskaidrojumi
Sākas XML dokuments <DokPVNv7>					
	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: <ul style="list-style-type: none"> <li><i>true</i> – precizējums</li> <li><i>false</i> – pirmreizējs dokuments</li> <li>nav norādīts – pēc XML faila augšupielādes dokumenta ievadformā būs manuāli jānorāda, vai dokuments tiek iesniegts kā “Pirmreizējs dokuments” vai kā “Precizējums”.</li> </ul>
	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 gads	ParskGads	Skaitlis (4)	Jā	Taksācijas gads, par kuru tiek iesniegts dokuments
	Mēnesis	ParskMen	Skaitlis (2)	Nē	Taksācijas mēneša numurs (no 1 līdz 12), ja dokuments tiek iesniegts par mēnesi

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	1.-4. ceturksnis	ParskCeturksnis	Skaitlis (1)	Nē	Taksācijas ceturkšņa numurs (no 1 līdz 4), ja dokuments tiek iesniegts par ceturksni
	1. -2. pusgads	TaksPusgads	Skaitlis (1)	Nē	Lauks netiek izmantots
	Reģistrācijas numurs	NmrKods	Teksts (11)	Jā	Nodokļu maksātāja - dokumenta iesniedzēja reģistrācijas numurs, norāda bez „LV”
	Konta Nr.	IbanNumurs	Teksts (34)	Nē	Konta numurs, uz kuru pārskaitīt PVN pārmaksas summu
	Tālrunis	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-pasts	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 <PVN>					
41	ar standartlikmi apliekamie darījumi	R41	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
41 <sup>1</sup>	Iekšzemē veiktie darījumi, par kuriem nodokli maksā preču vai pakalpojumu saņēmējs	R411	Skaitlis (13,2)	Nē	
42	ar PVN 12 % likmi apliekamie darījumi	R42	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
42 <sup>1</sup>	ar PVN 5 % likmi apliekamie darījumi	R421	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
43	ar PVN 0 % likmi apliekamie darījumi, tai skaitā	R43	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: $44 + 45 + 45^1 + 46 + 47 + 48 + 48^1$

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
44	darījumi, kas veikti brīvostās un SEZ	R44	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauks nedrīkst būt mazāks par PVN 1 – III lauku “Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN” PVN deklarācijas rindai Nr. 44.
45	uz ES dalībvalstīm piegādātās preces, izņemot likuma 42.panta sešpadsmitajā daļā minētās	R45	Skaitlis (13,2)	Nē	
45 <sup>1</sup>	uz ES dalībvalstīm piegādātās preces, kas minētas likuma 42.panta sešpadsmitajā daļā	R451	Skaitlis (13,2)	Nē	
46	ārpuskopienas preču piegādes muitas noliktavās un brīvajās zonās	R46	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
47	uz ES dalībvalstīm piegādātie jaunie transportlīdzekļi	R47	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
48	par sniegtajiem pakalpojumiem	R48	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
48 <sup>1</sup>	eksportētās preces	R481	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$
48 <sup>2</sup>	Citās valstīs veiktie darījumi	R482	Skaitlis (13,2)	Nē	
49	Ar PVN neapliekamie darījumi	R49	Skaitlis (13,2)	Nē	$\geq 0$

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
50	No ES dalībvalstīm saņemtās preces un pakalpojumi (standartlikme)	R50	Skaitlis (13,2)	Nē	
51	No ES dalībvalstīm saņemtās preces (PVN 12 % likme)	R51	Skaitlis (13,2)	Nē	
51 <sup>1</sup>	No ES dalībvalstīm saņemtās preces (PVN 5 % likme)	R511	Skaitlis (13,2)	Nē	
52	ar PVN standartlikmi apliekamiem darījumiem	R52	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 41 x standartlikme
53	Ar PVN 12 % likmi apliekamiem darījumiem	R53	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 42 x 12% likme
53 <sup>1</sup>	Ar PVN 5 % likmi apliekamiem darījumiem	R531	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 42 <sup>1</sup> x 5% likme
54	par saņemtajiem pakalpojumiem	R54	Skaitlis (13,2)	Nē	
55	ar PVN standartlikmi apliekamām precēm un pakalpojumiem, kas saņemti no ES dalībvalstīm	R55	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 50 x standartlikme
56	Ar PVN 12 % apliekamām precēm,	R56	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 51 x 12% likme

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	kas saņemtas no ES dalībvalstīm				
56 <sup>1</sup>	Ar PVN 5 % likmi apliekamām precēm, kas saņemtas no ES dalībvalstīm	R561	Skaitlis (13,2)	Nē	Lauka aprēķina formula: 51 <sup>1</sup> x 5% likme
61	Par importētajām precēm	R61	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
62	Par precēm un pakalpojumiem iekšzemē	R62	Skaitlis (13,2)	Nē	
63	Aprēķinātā PVN summa saskaņā ar likuma 92.panta pirmās daļas 4.punktu (izņemot 64.rindu)	R63	Skaitlis (13,2)	Nē	
64	Aprēķinātā PVN summa par precēm un pakalpojumiem, kas saņemti no ES dalībvalstīm	R64	Skaitlis (13,2)	Nē	
65	lauksaimniekiem izmaksātā kompensācija	R65	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
66	PVN summa, kas nav atskaitāma kā priekšnodoklis	R66	Skaitlis (13,2)	Nē	
67	iepriekšējos taksācijas periodos samaksai	R67	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	valsts budžetā aprēķinātā nodokļa samazinājums				
57	iepriekšējos taksācijas periodos atskaitītā priekšnodokļa samazinājums	R57	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
Aizverošā birka <PVN>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN1I> Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Valsts	DpValsts	Teksts (2)	Jā*	Attiecīgā darījuma partnera PVN reģistrācijas valsts. Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”. *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”.
	Darījuma partnera PVN reģistrācijas numurs	DpNumurs	Teksts (20)	Jā*	LR vai ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598. *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”, „N” vai „K”
	Darījuma partnera nosaukums	DpNosaukums	Teksts (200)	Jā*	Attiecīgā darījuma partnera nosaukums *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”.
	Darījuma veids	DarVeids	Teksts (2)	Jā	Jānorāda taksācijas periodam atbilstošais darījuma veids. Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (I) – imports; (A) – darījums ar reģistrētu nodokļa maksātāju vai citas dalībvalsts reģistrētu nodokļa maksātāju; (C) – vieglo transportlīdzekļu iegāde un imports; (N) – darījuma partnerim nav PVN reģistrācijas numura; (K) – lauksaimniekam izmaksātā kompensācija; (T) – darījumi zem 150 EUR;



Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligātā	Paskaidrojumi
					<p>(V) - darījumi ar vienu darījuma partneri zem 150 EUR par kopējo summu virs 150 EUR;                      (Z) – zaudētie parādi;                      (R1) – darījumi ar kokmateriāliem;                      (R2) – darījumi ar metāllūžņiem;                      (R3) – būvniecības pakalpojumi;                      (R4) – mobilo telefonu, planšetdatoru, klēpjatoru un integrālās shēmas ierīču un spēļu konsoļu piegāde;                      (R5) – graudaugu un tehnisko kultūru piegāde;                      (R6) – neapstrādātu dārgmetālu, dārgmetālu sakausējumu un dārgmetālu plaķētu metālu piegāde;                      (R7) – Darījumi ar metālizstrādājumiem;                      (R8) – Sadzīves elektronisko iekārtu un sadzīves elektriskās aparatūras piegāde (spēkā taksācijas periodam līdz 31.12.2019);                      (R9) - Būvizstrādājumu piegāde (spēkā taksācijas periodam līdz 31.12.2019);                      (M) – nodokļa summa par mantas iegādi zvērināta tiesu izpildītāja rīkotajā izsolē (spēkā taksācijas periodam no 01.01.2021.).</p> <p>Ja ir norādīti darījumi ar veidu R1, R2, R3, R4, R5, R6,R7, R8 vai R9, tad tie ir jāiekļauj arī tabulas &lt;PVN&gt; laukos &lt;R52&gt; un &lt;R62&gt;.</p> <p>Ja ir norādīti darījumi ar veidu C, tad tie ir jāiekļauj arī tabulas &lt;PVN&gt; laukā &lt;R62&gt;.</p> <p>Ja dokuments satur vairāk nekā 1 rindu ar darījuma veidu „T”, tiek izdota kļūda, jo dokumentā drīkst iekļaut tikai vienu rindu ar darījuma veidu: T - darījumi zem 150 EUR. Dokuments drīkst saturēt tikai vienu rindiņu ar darījuma veidu „V” vienam un tam pašam darījuma partnerim, pretējā gadījumā kļūda</p>
	Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN	VertibaBezPvn	Skaitlis (13,2)	Jā	
	PVN	PvnVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	
	Dokumenta veids	DokVeids	Teksts	Jā*	Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai:

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
			(1)		(1) – nodokļa rēķins; (2) – kases čeks vai kvīts; (3) – bezskaidras naudas maksājuma dokuments; (4) – kredītrēķins; (5) – cits; (6) – muitas deklarācija. *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „V”.
	Numurs	DokNumurs	Teksts (30)	Jā*	Attaisnojuma dokumenta numurs *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „V”.
	Datums	DokDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā*	Attaisnojuma dokumenta datums *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „V”.
Katru darījuma rindu aizver ar birku </R>					
Aizverošā birka </PVNII>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVNIII>					
Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Valsts	DpValsts	Teksts (2)	Jā	Attiecīgā darījuma partnera PVN reģistrācijas valsts ES (izņemot Latviju). Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”.
	Darījuma partnera PVN reģistrācijas numurs	DpNumurs	Teksts (20)	Jā	ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598
	Darījuma partnera nosaukums	DpNosaukums	Teksts (200)	Jā	Attiecīgā darījuma partnera nosaukums

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	Darījuma veids	DarVeids	Teksts (1)	Jā	Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (P) – pakalpojumi; (G) – preces; (C) – preču saņemšana saskaņā ar likuma 9.panta trešo daļu.
	Vērtība, no kuras aprēķināts PVN	VertibaBezPvn	Skaitlis (13,2)	Jā	
	PVN	PvnVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	
	Summa	ValVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	Vērtības valūtā summa
	Valūtas kods	ValKods	Teksts (3)	Jā	Summas vērtības ES valūtas kods atbilstoši standartam ISO 4217:2001 Codes for the representation of currencies and funds, skat., piemēram, <a href="http://www.bank.lv/monetara-politika/latvijas-bankas-koteto-valutu-nosaukumu-un-kodu-saraksts">http://www.bank.lv/monetara-politika/latvijas-bankas-koteto-valutu-nosaukumu-un-kodu-saraksts</a>
	Numurs	DokNumurs	Teksts (30)	Jā	No darījuma partnera saņemtā rēķina numurs
	Datums	DokDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	No darījuma partnera saņemtā rēķina datums
Katru darījuma rindu aizver ar birku </R>					
Aizverošā birka </PVNIII>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVNIII>					
Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Valsts	DpValsts	Teksts (2)	Jā*	Attiecīgā darījuma partnera PVN reģistrācijas valsts.

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
					Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”. *Ir obligāts un jānorāda „LV”, ja attaisnojuma dokumenta veids ir „V”. *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „X”.
	Darījuma partnera PVN reģistrācijas numurs	DpNumurs	Teksts (20)	Jā*	LR vai ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598. *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „X”.
	Darījuma partnera nosaukums	DpNosaukums	Teksts (200)	Jā*	Attiecīgā darījuma partnera nosaukums *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T” vai „X”.
	PVN deklarācijas rindas Nr.	DarVeids	Teksts (4)	Jā*	PVN deklarācijas rindas numurs Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (41) (41.1) (42) (42.1) (43) (44) (48.2) *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”, „V” vai „X”.
	Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN	VertibaBezPvn	Skaitlis (13,2)	Jā	
	PVN	PvnVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	
	Dokumenta veids	DokVeids	Teksts (1)	Jā	Attaisnojuma dokumenta veids. Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (1) – nodokļa rēķins; (2) – kases čeks vai kvīts; (3) – bezskaidras naudas maksājuma dokuments; (4) – kredītrēķins;

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligātā	Paskaidrojumi
					<p>(5) – cits;                      (T) – darījumi zem 150 EUR;                      (V) – darījumi ar vienu darījuma partneri zem 150 EUR par kopējo summu virs 150 EUR;                      (X) – atsevišķi neuzrādāmie darījumi no 150 EUR.                      (M) – nodokļa rēķins par mantas pārdošanu zvērināta tiesu izpildītāja rīkotajā izsolē (spēkā taksācijas periodam no 01.01.2021.).</p> <p>Dokumentā drīkst iekļaut tikai vienu rindu ar attaisnojuma dokumenta veidu: T                      Dokumentā drīkst iekļaut tikai vienu rindu ar attaisnojuma dokumenta veidu: X                      Dokuments drīkst saturēt tikai vienu rindiņu ar darījuma veidu „V” vienam un tam pašam darījuma partnerim</p>
	Numurs	DokNumurs	Teksts (30)	Jā*	Attaisnojuma dokumenta numurs *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”, „V” vai „X”.
	Datums	DokDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā*	Attaisnojuma dokumenta datums *Nav jāaizpilda, ja darījuma veids ir „T”, „V” vai „X”.
Katru darījuma rindu aizver ar birku </R> Aizverošā birka </PVN1III>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN2> Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Valsts kods	Valsts	Teksts (2)	Jā	Attiecīgā darījuma partnera PVN reģistrācijas valsts. Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”.
	Darījuma partnera PVN reģistrācijas numurs	PVNNumurs	Teksts (13)	Jā	ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	Preču piegādes vai pakalpojumu summa	Summa	Skaitlis (13,2)	Jā	
	K	Pazīme	Teksts (2)	Jā	<p>Darījuma veida pazīme.</p> <p>Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai:</p> <p>(S) – likuma 16.panta ceturtajā daļā minētie darījumi;</p> <p>(P) – pakalpojumi, kas ir sniegti citās ES dalībvalstīs reģistrētajām apliekamajām personām;</p> <p>(G) – preces, kas ir piegādātas citās ES dalībvalstīs reģistrētajām apliekamajām personām (nelieto par darījumiem, kurus deklarē ar kodu “E” vai kodu “N”);</p> <p>(C) – preču piegāde saskaņā ar likuma 45.panta piekto daļu.</p> <p>(N) - preču piegāde Eiropas Savienības teritorijā likuma 31.1 pantā noteiktajā brīdī, ja tiek veikta preču piegāde uz noliktavu citā dalībvalstī;</p> <p>(E1) E - preču nosūtīšana;</p> <p>(E2) E – preču atpakaļ nosūtīšana;</p> <p>(E3) E – sākotnējā preču saņēmēja aizvietošana;</p> <p>(E4) E – sākotnējā preču saņēmēja daļēja aizvietošana;</p> <p>N un E kodi ir spēkā, sākot ar 01.01.2020.</p>
	Aizvietotā darījuma partnera PVN reģistrācijas numurs	PVNReģistrācijasNumurs	Teksts (13)	Nē*	*Jāaizpilda, ja ailē “K” ir norādīta vērtība E3 vai E4.
Katra darījuma rindu aizver ar birku </R>					
Aizverošā birka </PVN2>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN6I>					
Pielikumu sniedz tikai NM, kas reģistrēts kā fiskālais pārstāvis					
3.1.	muitas noliktavās no iekšzemes	R31	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
3.2.	akcīzes preču noliktavās no iekšzemes	R32	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
3.3.	muītas noliktavās no ES dalībvalstīm	R33	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
3.4.	akcīzes preču noliktavās no ES dalībvalstīm	R34	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
4.1.	muītas noliktavās no iekšzemes	R41	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
4.2.	akcīzes preču noliktavās no iekšzemes	R42	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
4.3.	muītas noliktavās no ES dalībvalstīm	R43	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
4.4.	akcīzes preču noliktavās no ES dalībvalstīm	R44	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
5.1.	muītas noliktavās no iekšzemes	R51	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
5.2.	akcīzes preču noliktavās no iekšzemes	R52	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
5.3.	muītas noliktavās no ES dalībvalstīm	R53	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
5.4.	akcīzes preču noliktavās no ES dalībvalstīm	R54	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
6.	Taksācijas perioda beigās krājumos esošo īpašajā nodokļa režīmā importēto preču vērtība	R6	Skaitlis (13,2)	Nē	>= 0
Aizverošā birka </PVN6I>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN6II> Pielikumu sniedz tikai NM, kas reģistrēts kā fiskālais pārstāvis Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Ieraksts / Datums	Datums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Ieraksta datums Nedrīkst būt lielāks par šodienas datumu, vēlams būt taksācijas perioda robežās
	Preču piegādātāja nosaukums	PpNosaukums	Teksts (200)	Jā	Attiecīgā preču piegādātāja nosaukums
	PVN reģistrācijas numurs (neregistrētam nodokļa maksātājam, citas dalībvalsts neregistrētam nodokļa maksātājam – nodokļu maksātāja kods) Valsts	PpValsts	Teksts (2)	Jā*	Attiecīgā preču piegādātāja PVN reģistrācijas valsts. Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”. *Atstāj tukšu jeb neaizpilda, ja valsts ir ārpus ES jeb ES nerezidents”
	PVN reģistrācijas numurs (neregistrētam nodokļa maksātājam, citas dalībvalsts neregistrētam nodokļa maksātājam – nodokļu maksātāja kods)	PpNumurs	Teksts (20)	Jā*	LR vai ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598. *Nav jāaizpilda, ja valsts nav aizpildīta (t.i., ja ir ES nerezidents)



Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	numurs vai kods				
	Rindas numurs	RnNumurs	Teksts (4)	Jā	Jānorāda PVN 6 pārskata I daļas rindas numurs, kurā ir iekļauts šis darījums. Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (3.1); (3.2); (3.3); (3.4).
	Preču vērtība	Vertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	Saņemto preču vērtība. Vērtībai ir jābūt lielākai vai vienādai ar 0
	Preču vērtība ārvalstu valūtā summa	ValVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā*	Saņemto preču vērtība valūtā. Vērtībai ir jābūt lielākai vai vienādai ar 0. *Nav jāaizpilda, ja preču piegādātāja PVN reģistrācijas numura vai nodokļu maksātāja koda reģistrācijas valsts ir Latvija (PpValsts = 'LV')
	Preču vērtība valūtā valūtas kods	ValKods	Teksts (3)	Jā*	Preču vērtības valūtas kods *Nav jāaizpilda, ja preču piegādātāja PVN reģistrācijas numura vai nodokļu maksātāja koda reģistrācijas valsts ir Latvija (PpValsts = 'LV') Atbilstoši standartam ISO 4217:2001 Codes for the representation of currencies and funds, skat., piemēram, <a href="http://www.bank.lv/monetara-politika/latvijas-bankas-koteto-valutu-nosaukumu-un-kodu-saraksts">http://www.bank.lv/monetara-politika/latvijas-bankas-koteto-valutu-nosaukumu-un-kodu-saraksts</a>
	No preču piegādātāja saņemtais rēķins numurs	DokNumurs	Teksts (200)	Jā	Rēķina numurs
	No preču piegādātāja saņemtais rēķins datums	DokDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Rēķina izrakstīšanas datums Ieraksta datums nedrīkst būt lielāks par šodienas datumu, pretējā gadījumā <b>kļūda</b> . Ieraksta datumam ir jābūt taksācijas perioda robežās, pretējā gadījumā <b>brīdinājums</b> .

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
Katru darījuma rindu aizver ar birku </R> Aizverošā birka </PVN6II>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN6III> Pielikumu sniedz tikai NM, kas reģistrēts kā fiskālais pārstāvis Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	Ieraksts / Datums	Datums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Ieraksta datums Ieraksta datums nedrīkst būt lielāks par šodienas datumu, pretējā gadījumā <b>klūda</b> . Ieraksta datumam ir jābūt taksācijas perioda robežās, pretējā gadījumā <b>brīdinājums</b> .
	Eksportēto preču vērtība(LV valūtā)	EkspVertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	Eksportēto preču vērtība. Vērtībai ir jābūt lielākai vai vienādai ar 0
	Izvešanas muitas deklarācija numurs	MDekNumurs	Teksts (200)	Jā	
	Izvešanas muitas deklarācija datums	MDekDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Izvešanas muitas deklarācijas datums Datums nedrīkst būt lielāks par šodienas datumu, pretējā gadījumā <b>klūda</b> . Ieraksta datumam ir jābūt taksācijas perioda robežās, pretējā gadījumā <b>brīdinājums</b> .
	Izvešanas valsts kods	IzvValsts	Teksts (2)	Jā	Izvešanas valsts kods. Drīkst norādīt tikai ārpus ES valsts kodu. Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007
	Preču piegādātājs nosaukums	PpNosaukums	Teksts (200)	Jā	Attiecīgā preču piegādātāja nosaukums
	PVN reģistrācijas numurs (neregistrētam nodokļa maksātājam, citas dalībvalsts neregistrētam nodokļa	PpValsts	Teksts (2)	Jā	Attiecīgā preču piegādātāja PVN reģistrācijas valsts. Valsts kods atbilstoši Latvijas nacionālajam standartam LVS EN ISO 3166-1:2007, izņemot Grieķiju, kuras valsts kods ir „EL”. *Atstāj tukšu jeb neaizpilda, ja valsts ir ārpus ES jeb ES nerezidents”

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	maksātājam – nodokļu maksātāja kods) Valsts				
	PVN reģistrācijas numurs (neregistrētam nodokļa maksātājam, citas dalībvalsts neregistrētam nodokļa maksātājam – nodokļu maksātāja kods) numurs vai kods	PpNumurs	Teksts (20)	Jā*	LR vai ES nodokļu maksātāja PVN reģistrācijas numurs, jānorāda bez atbilstošā valsts koda, piemēram – 40003275598. *Nav jāaizpilda, ja valsts nav aizpildīta (t.i., ja ir ES nerezidents)
	Rindas numurs	RnNumurs	Teksts (4)	Jā	Jānorāda PVN 6 pārskata I daļas rindas numurs, kurā ir iekļauts šis darījums. Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (4.1); (4.2); (4.3); (4.4).
	Preču vērtība	Vertiba	Skaitlis (13,2)	Jā	Saņemto preču vērtība. Vērtībai ir jābūt lielākai vai vienādai ar 0
	No preču piegādātāja saņemtais rēķins / numurs	DokNumurs	Teksts (200)	Jā	Rēķina numurs
	No preču piegādātāja saņemtais rēķins / datums	DokDatums	Datums XML standarta pierakstā	Jā	Rēķina izrakstīšanas datums Nedrīkst būt lielāks par šodienas datumu, vēlams būt taksācijas perioda robežās
Katra darījuma rindu aizver ar birku </R>					
Aizverošā birka </PVN6III>					
Turpmākos laukus XML failā atdala ar birku <PVN7I>					

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
Katru darījuma rindu atver ar birku <R>					
		Npk	Skaitlis	Nē	Automātiski ģenerēts rindas numurs pēc kārtas
	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 <b>brīdinājums</b> .
	A sadaļa Kopējā nodokļa summa	KopejaNodoklaSumma	Skaitlis (13,2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no A sadaļas laukiem Netiek pieļauta negatīva vērtība
	A sadaļa Priekšnodoklis	Priekšnodoklis	Skaitlis (13,2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no A sadaļas laukiem Netiek pieļauta negatīva vērtība vai vērtība, kas lielāka par lauka „Kopējā nodokļa summa” vērtību
	A sadaļa Izmantošanas proporcija	IzmantosanasProporcija	Skaitlis (13,6)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no A sadaļas laukiem Netiek pieļauta negatīva vērtība
	A sadaļa Darījumi vai darbības ar nekustamo īpašumu	DarijumiA	Teksts (2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no A sadaļas laukiem Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (1) – iegādāts; (2) – iegādāts lietots NĪ, kura pārdošanai tika piemērots nodoklis; (3) – uzbūvēts; (4) - pārbūvēts, atjaunots vai restaurēts.

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	C sadaļa Valsts budžetā maksājamais nodoklis vai no valsts budžeta atmaksājamais nodoklis	MaksājamaisNodoklis	Skaitlis (13,2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no C sadaļas laukiem
	C sadaļa Informācija par izslēdzamo nekustamo īpašumu	Informācija	Teksts (2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no C sadaļas laukiem Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (A) – izslēgts tiek viss sākotnēji reģistrētais NĪ; (B) – izslēgta tiek daļa no sākotnēji reģistrētā NĪ, un par atlikušo reģistrētā NĪ daļu tiks turpināta korekcijas veikšana; (C) – izslēgta tiek atlikusī reģistrētā NĪ daļa.
	C sadaļa Darījumi vai darbības ar nekustamo īpašumu	DarījumiC	Teksts (2)	Jā*	*Obligāts, ja ir aizpildīts vismaz viens no C sadaļas laukiem Iespējamās vērtības (iekavās apzīmētais kods) atbilstoši veidlapai: (5) – pārdots; (6) – lietots NĪ, kura pārdošanai ir piemērots nodoklis; (7) – gājis bojā vai iznīcināts stihiskas nelaimes dēļ vai citādā piespiedu kārtā; (8) – nojaukts; (9) – ieguldīts komercsabiedrības kapitālā; (10) – pēc reorganizācijas vai uzņēmuma pārejas ir nodots iegūstošajai sabiedrībai; (11) – tiek izslēgts cita iemesla dēļ.
Katra darījuma rindu aizver ar birku </R> Aizverošā birka </PVN7I>					
Dokumenta pielikumu sadaļu atver ar birku <Pielikumi> 47. rindas pielikums Tabulas rindas atverošā birka <<PielikumsRindai47>					
	UID	<UID>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar unikālu dokumenta identifikatoru.

Kods	Lauka loģiskais nosaukums	Lauka nosaukums XML	Lauka tips un garums	Obligāts	Paskaidrojumi
	Pievienotā faila nosaukums	<Nosaukums>	Teksts	Jā*	Pievienotā faila nosaukums Obligāts, ja tiek pievienots fails.
	Pievienotais fails	<Satur>	base64Binary	Nē	Pievienotā faila saturs - baitu masīvs Base64 kodējumā Pievienotā dokumenta veida identifikators: 990004111 - 47.rindas pielikums.
	Hash	<Hash>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar dokumenta hash kontrolsummu.
Tabulas rindas aizverošā birka </PielikumsRindai47>					
Sadaļas atverošā birka <CitiPielikumi>					
Tabulas rindas atverošā birka <R>					
	<Fails>				
	UID	<UID>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar unikālu dokumenta identifikatoru.
	Pievienotā faila nosaukums	<Nosaukums>	Teksts	Jā*	Pievienotā faila nosaukums Obligāts, ja tiek pievienots fails.
	Pievienotais fails	<Satur>	base64Binary	Nē	Pievienotā faila saturs - baitu masīvs Base64 kodējumā
	Hash	<Hash>	Teksts	Nē	Augšupielādējamajā failā nav jāiekļauj. Lejupielādējot, būs aizpildīts ar dokumenta hash kontrolsummu.
	</Fails>				
	Komentārs	<Komentars>	Teksts(200)	Nē	Komentārs
Tabulas rindas aizverošā birka </R>					
Sadaļas aizverošā birka </CitiPielikumi>					
Aizverošā birka </Pielikumi>					

<b>Kods</b>	<b>Lauka loģiskais nosaukums</b>	<b>Lauka nosaukums XML</b>	<b>Lauka tips un garums</b>	<b>Obligātā</b>	<b>Paskaidrojumi</b>
					Beidzas XML dokuments </DokPVNv7>

### **3. Dokumenta „PVN taksācijas perioda deklarācija” piemērs**

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

***!!! 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		Pievienotās vērtības nodokļa deklarācija	
Reģistrācijas numurs LV24035511110		Periods: 2022. gada oktobris	
Reģistrācijas numurs <b>24035511110</b>			
Nosaukums <b>SIA DEMO</b>			
Adrese <b>Andreja Saharova iela 15, Rīga, LV-1082</b>			
<b>KOPEJĀ DARĪJUMU VĒRTĪBA, no tās</b>			
Ar PVN standartlikmi apliekamie darījumi	40		1200,00
Iekšzemē veiktie darījumi, par kuriem nodokli maksā preču vai pakalpojumu saņēmējs	41		200,00
Ar PVN 12 % likmi apliekamie darījumi	41 <sup>1</sup>		200,00
Ar PVN 5 % likmi apliekamie darījumi	42		200,00
Ar PVN 5 % likmi apliekamie darījumi	42 <sup>1</sup>		200,00
Ar PVN 0 % likmi apliekamie darījumi, tai skaitā	43		200,00
darījumi, kas veikti brīvostās un SEZ	44		0,00
Uz ES dalībvalstīm piegādātās preces, izņemot likuma 42.panta sešpadsmitajā daļā minētās	45		
Uz ES dalībvalstīm piegādātās preces, kas minētas likuma 42.panta sešpadsmitajā daļā	45 <sup>1</sup>		
ārpuskopienas preču piegādes muitas noliktavās un brīvajās zonās	46		
uz ES dalībvalstīm piegādātie jaunie transportlīdzekļi	47		
par sniegtajiem pakalpojumiem	48		
eksportētās preces	48 <sup>1</sup>		200,00
Citās valstīs veiktie darījumi	48 <sup>2</sup>		
Ar PVN neapliekamie darījumi	49		200,00
No ES dalībvalstīm saņemtās preces un pakalpojumi (standartlikme)	50		200,00
No ES dalībvalstīm saņemtās preces (PVN 12 % likme)	51		200,00
No ES dalībvalstīm saņemtās preces (PVN 5 % likme)	51 <sup>1</sup>		200,00
<b>APRĒĶINĀTAIS PVN</b>			
Ar PVN standartlikmi apliekamiem darījumiem	52		42,00
Ar PVN 12 % likmi apliekamiem darījumiem	53		24,00
Ar PVN 5 % likmi apliekamiem darījumiem	53 <sup>1</sup>		10,00
Par saņemtajiem pakalpojumiem	54		200,00
Ar PVN standartlikmi apliekamām precēm un pakalpojumiem, kas saņemti no ES dalībvalstīm	55		42,00
Ar PVN 12 % apliekamām precēm, kas saņemtas no ES dalībvalstīm	56		24,00
Ar PVN 5 % likmi apliekamām precēm, kas saņemtas no ES dalībvalstīm	56 <sup>1</sup>		10,00
<b>PVN SUMMA PAR SAŅEMTAJĀM PRECĒM UN PAKALPOJUMIEM, no tās</b>			
Par importētajām precēm	60		876,00
Par precēm un pakalpojumiem iekšzemē	61		200,00
Par precēm un pakalpojumiem iekšzemē	62		200,00
Aprēķinātā PVN summa saskaņā ar likuma 92.panta pirmās daļas 4.punktu (izņemot 64.rindu)	63		200,00
Aprēķinātā PVN summa par precēm un pakalpojumiem, kas saņemti no ES dalībvalstīm	64		76,00
Lauksaimniekiem izmaksātā kompensācija	65		200,00
PVN summa, kas nav atskaitāma kā priekšnodoklis	66		200,00
Korekcijas	iepriekšējos taksācijas periodos samaksai valsts budžetā aprēķinātā nodokļa samazinājums	67	200,00
	iepriekšējos taksācijas periodos atskaitītā priekšnodokļa samazinājums	57	
<b>KOPSUMMA</b>	priekšnodoklis	(P)	876,00
	aprēķinātais nodoklis	(S)	352,00
No valsts budžeta atmaksājamā nodokļa summa vai uz nākamo taksācijas periodu attiecināmā nodokļa summa, ja P > S	70		524,00
Valsts budžetā maksājamā nodokļa summa, ja P < S	80		0,00
Konta Nr. LV56UNLA0035900508001			

## Pārskats par priekšnodokļa un nodokļa summām, kas norādītas nodokļa deklarācijā par taksācijas periodu

**PVN 1-I PVN 1-I: Nodokļa summas par iekšzēmē iegādātajām precēm un saņemtajiem pakalpojumiem**  
 Reģistrācijas numurs LV24035511110 Periods: 2022. gada oktobris

	Darījuma partneris		Darījuma veids	Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN	PVN	Attaisnojuma dokuments		
	PVN reģistrācijas numurs	nosaukums				dokumenta veids	numurs	datums
1	LV40003200292	PVN GRUPAS_DAL_40003200292	A	3000,00	600,00	1	1	30.10.2022
2	LV	ARMA IK	K	1000,00	200,00	1	2	30.10.2022
3			I	1000,00	200,00	1	3	31.10.2022
				5000,00	1000,00			

**PVN 1-II PVN 1-II: Nodokļa summas par precēm un pakalpojumiem, kas saņemti no Eiropas Savienības dalībvalstīm**  
 Reģistrācijas numurs LV24035511110 Periods: 2022. gada oktobris

	Darījuma partneris		Darījuma veids	Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN	PVN	Vērtība ES dalībvalsts valūtā		No darījuma partnera saņemtais rēķins	
	PVN reģistrācijas numurs	nosaukums				summa	valūtas kods	numurs	datums
1	EL094007351	FFFF	P	1000,00	76,00	1000,00	EUR	1	30.10.2022
				1000,00	76,00				

**PVN 1-III PVN 1-III: Aprēķinātais nodoklis par piegādātajām precēm un sniegtajiem pakalpojumiem**  
 Reģistrācijas numurs LV24035511110 Periods: 2022. gada oktobris

	Darījuma partneris		PVN deklarācijas rindas Nr.	Preču vai pakalpojumu vērtība bez PVN	PVN	Attaisnojuma dokuments		
	PVN reģistrācijas numurs	nosaukums				dokumenta veids	numurs	datums
1	LV40003200292	PVN GRUPAS_DAL_40003200292	41.1	200,00		1	1	31.10.2022
				200,00	0,00			

**Pielikumi Pielikumi**  
 Reģistrācijas numurs LV24035511110 Periods: 2022. gada oktobris

Faila nosaukums	Komentārs

Sagatavoja **DEMO LIETOTĀJS**  
 E-pasts **demo@demo.com**  
 Tālrunis **67066666**

Dokumenta numurs EDS: **38269981**

Dokumenta sagatavotājs: **DEMO LIETOTĀJS**

### 3.2. Dokuments XML formātā

```

<?xml version="1.0"?>
<DokPVNV7 xmlns:xsd="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance">
  <Precizejums>false</Precizejums>
  <NmrKods>24035511110</NmrKods>
  <ParskGads>2022</ParskGads>
  <ParskMen>10</ParskMen>
  <ParskCeturksnis xsi:nil="true" />
  <Epasts>demo@demo.com</Epasts>
  <Talrunis>670666666</Talrunis>
  <Sagatavotajs>DEMO LIETOTĀJS</Sagatavotajs>
  <IbanNumurs>LV56UNLA0035900508001</IbanNumurs>
  <PVN>
    <R41>200.00</R41>
    <R411>200.00</R411>
    <R42>200.00</R42>
    <R421>200.00</R421>
    <R44>0</R44>
    <R45 xsi:nil="true" />
    <R451 xsi:nil="true" />
    <R46 xsi:nil="true" />
    <R47 xsi:nil="true" />
    <R48 xsi:nil="true" />
    <R481>200.00</R481>
    <R43>200.00</R43>
    <R482 xsi:nil="true" />
    <R49>200.00</R49>
    <R50>200.00</R50>
    <R51>200.00</R51>
    <R511>200.00</R511>
    <R52>42.00</R52>
    <R53>24.00</R53>
    <R531>10.00</R531>
    <R54>200.00</R54>
    <R55>42.00</R55>
    <R56>24.00</R56>
    <R561>10.00</R561>
    <R57 xsi:nil="true" />
    <R61>200.00</R61>
    <R62>200.00</R62>
    <R63>200.00</R63>
    <R64>76.00</R64>
    <R65>200.00</R65>
    <R66>200.00</R66>
    <R67>200.00</R67>
  </PVN>
  <PVN1I>
    <R>
      <Npk>1</Npk>
      <DpValsts>LV</DpValsts>
      <DpNumurs>40003200292</DpNumurs>
      <DpNosaukums>PVN_GRUPAS_DAL_40003200292</DpNosaukums>
      <DarVeids>A</DarVeids>
      <VertibaBezPvn>3000.00</VertibaBezPvn>
      <PvnVertiba>600.00</PvnVertiba>
      <DokVeids>1</DokVeids>
      <DokNumurs>1</DokNumurs>
      <DokDatums>2022-10-30</DokDatums>
    </R>
  </PVN1I>
</DokPVNV7>

```

```

</R>
<R>
  <Npk>2</Npk>
  <DpValsts>LV</DpValsts>
  <DpNumurs />
  <DpNosaukums>ARMA IK</DpNosaukums>
  <DarVeids>K</DarVeids>
  <VertibaBezPvn>1000.00</VertibaBezPvn>
  <PvnVertiba>200.00</PvnVertiba>
  <DokVeids>1</DokVeids>
  <DokNumurs>2</DokNumurs>
  <DokDatums>2022-10-30</DokDatums>
</R>
<R>
  <Npk>3</Npk>
  <DpValsts />
  <DpNumurs />
  <DpNosaukums />
  <DarVeids>I</DarVeids>
  <VertibaBezPvn>1000.00</VertibaBezPvn>
  <PvnVertiba>200.00</PvnVertiba>
  <DokVeids>1</DokVeids>
  <DokNumurs>3</DokNumurs>
  <DokDatums>2022-10-31</DokDatums>
</R>
</PVN1I>
<PVN1II>
  <R>
    <Npk>1</Npk>
    <DpValsts>EL</DpValsts>
    <DpNumurs>094007351</DpNumurs>
    <DpNosaukums>FFFF</DpNosaukums>
    <DarVeids>P</DarVeids>
    <VertibaBezPvn>1000.00</VertibaBezPvn>
    <PvnVertiba>76.00</PvnVertiba>
    <ValVertiba>1000.00</ValVertiba>
    <ValKods>EUR</ValKods>
    <DokNumurs>1</DokNumurs>
    <DokDatums>2022-10-30</DokDatums>
  </R>
</PVN1II>
<PVN1III>
  <R>
    <Npk>1</Npk>
    <DpValsts>LV</DpValsts>
    <DpNumurs>40003200292</DpNumurs>
    <DpNosaukums>PVN_GRUPAS_DAL_40003200292</DpNosaukums>
    <DarVeids>41.1</DarVeids>
    <VertibaBezPvn>200.00</VertibaBezPvn>
    <PvnVertiba xsi:nil="true" />
    <DokVeids>1</DokVeids>
    <DokNumurs>1</DokNumurs>
    <DokDatums>2022-10-31</DokDatums>
  </R>
</PVN1III>
<PVN2 />
<PVN6I>
  <R31 xsi:nil="true" />
  <R32 xsi:nil="true" />
  <R33 xsi:nil="true" />

```

```
<R34 xsi:nil="true" />
<R41 xsi:nil="true" />
<R42 xsi:nil="true" />
<R43 xsi:nil="true" />
<R44 xsi:nil="true" />
<R51 xsi:nil="true" />
<R52 xsi:nil="true" />
<R53 xsi:nil="true" />
<R54 xsi:nil="true" />
<R6 xsi:nil="true" />
</PVN6I>
<PVN6II />
<PVN6III />
<PVN7I />
<Pielikumi>
  <CitiPielikumi />
</Pielikumi>
</DokPVNv7>
```

#### **4. XSD shēma**

XSD shēmu skatīt pielikumā DokPVNv7.xsd

## 5. Izmaiņu vēsture

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv5\_XML\_A):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	PVN 1-I, PVN 1-II un PVN 1-III mainīts taga “DokNumurs” garums no 20 uz 30 simboliem	2 Dokumenta elektroniskais formāts	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv5\_XML\_B):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Labots lauka <DocTypeId> apraksts – tiek izmantots 47.rindas pielikuma pievienošanai.	2 Dokumenta elektroniskais formāts	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv5\_XML\_D):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Izveidota jauna 6.versija un mainīts pievienoto dokumentu mehānisms	Viss dokuments	Jauna versija

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv6\_XML\_A):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	PVN 1-I laukā “Darījuma veids” pievienota jauna vērtība vērtība “M – nodokļa summa par mantas iegādi zvērināta tiesu izpildītāja rīkotajā izsolē” (spēkā taksācijas periodam no 01.01.2021.). PVN 1-III laukā “Attaisnojuma dokumenta veids” pievienota jauna vērtība “M - nodokļa rēķins par mantas pārdošanu zvērināta tiesu izpildītāja rīkotajā izsolē” (spēkā taksācijas periodam no 01.01.2021.).	2 Dokumenta elektroniskais formāts	

Izmaiņas salīdzinājumā ar dokumenta iepriekšējo laidieni (DokPVNv6\_XML\_B):

Nr.	Izmaiņu apraksts	Izmaiņu atrašanās vieta	Izmaiņu pamatojums
1.	Sadaļā “Dokumenta elektroniskais formāts “ tagi <SummaParm>, <ParmaksUzKontu> un <ParmaksUzKontu Summa> mēneša deklarācijām pieejami līdz 30.11.2020. (ieskaitot) un ceturkšņa deklarācijām 2020.gada 3.ceturksni (ieskaitot).	2 Dokumenta elektroniskais formāts	