

Tipinis dokumentas Nr. 1.1

## TDS duomenys apie pasirinktą juridinį asmenį


Pateikiamos informacijos aprašymas	Pasirinkto juridinio asmens (JA) registriniai duomenys, pagrindinė ekonominė veikla ir metinė apyvarta, darbuotojų skaičius ir mokami atlyginimai, Pridėtinės vertės mokesčio (PVM) deklaracijos duomenys ir sumokami į VMI surenkamąsias sąskaitas mokesčiai pagal Tarpžinybinės mokesčių duomenų saugyklos (TDS) duomenis.
Turinys	<ol style="list-style-type: none"><li>1. Apie dokumentą</li><li>2. Bendra informacija</li><li>3. Mokesčių mokėtojų registro (MMR) duomenys</li><li>4. Institucinis sektorius, nuosavybės forma ir pagrindinė ekonominė veikla (EV)</li><li>5. Metinė apyvarta</li><li>6. Valstybinio socialinio draudimo fondo (VSDF) duomenys</li><li>7. PVM deklaracijos duomenys</li><li>8. Sumokėti mokesčiai į VMI surenkamąsias sąskaitas</li></ol>
Informacijos konfidencialumas	Konfidenciali. Dokumente pateikiama informacija apie konkrečius JA.
Naudojamos DV ir pirminiai duomenys	TDS duomenų vitrinose "TDS subjektai", "PVM deklaracijos", "Mokėjimai į VMI sąskaitas", "Draudėjai", "Ketvirtiniai JA rodikliai" ir "Duomenys pagal 1-SD ir 2-SD pranešimus". Dokumente panaudoti pirminiai duomenys, kuriuos teikia į TDS VMI prie FM, Statistikos departamentas ir VSDF valdyba.
Dokumento tipas	Palaikomas tipinis BusinessObjects dokumentas, skirtas naudoti TDS darbo vietoje ir atspausdinti A4 formato popieriuje. Atnaujinant dokumento duomenis reikia pasirinkti JA, nurodant jo 9-ženklų juridinio asmens kodą (Promt tipo dokumentas).
Paskirtis	Dokumentas skirtas institucijų - TDS naudotojų darbuotojams, nagrinėjantiems konkrečių JA ekonominius-finansinius rodiklius. Naudojantis dokumentu galima savo kompiuterio ekrane greitai gauti pagrindinę informaciją, parengtą apie pasirinktą JA pagal sukauptus TDS duomenis, atspausdinti ją popieriuje ir išsaugoti pdf formate.
Užsakovai	Dokumentas sukurtas VMI prie FM Tarpžinybinės duomenų saugyklos skyriaus (TDSS) iniciatyva.
Versijos	Pirmoji versija sukurta 2005-04-13, paskutinė - 2009-09-24
Pateikiamos informacijos teisingumas	TDS duomenyse pasitaiko klaidų, kartais jie nėra pilni ir tinkami integravimui. Nesame taip pat tikri, ar teisingai interpretuojame turimus duomenis ir apskaičiuojame išvestinę informaciją. Todėl pilnai garantuoti už pateikiamos dokumente informacijos teisingumą negalime. Būsime dėkingi už pastabas ir pasiūlymus, kurie padės ištaisyti neteisingus duomenis ir informaciją.

mln Lt



vnt

Lt



tūkst Lt



Lt



Lt



tūkst Lt

Sumokėti mokesčiai į VMI sąskaitas

Lt



Lt



***Pastabos:***

Rodiklių apibrėžimai pateikiami kitose dokumento ataskaitose.

Rodiklių reikšmės vienam darbuotojui (VD) apskaičiuojamos dalinant visos įmonės rodiklius iš vidutinio draudžiamų darbuotojų skaičiaus. Į TDS yra teikiami tik ketvirtiniai duomenys apie darbuotojų skaičių. Todėl rodiklių VD reikšmės pateikiamos tiksliai už pilnus praėjusius ketvirčius.

**Mokesčių mokėtojo registro (MMR) duomenys**

## Institucinis sektorius, nuosavybės forma ir pagrindinė ekonominė veikla

### Institucinis sektorius ir nuosavybės forma. Statistikos departamento duomenys

Metai	Institucinis sektorius	Nuosavybės forma
-------	------------------------	------------------

### Pagrindinė ekonominė veikla

Metai	Sekcija	Skyrius	Sekcija pagal EVRK 2 red.	Skyrius pagal EVRK 2 red.
-------	---------	---------	---------------------------	---------------------------

### Pagrindinė ekonominė veikla pagal StD, PMD ir PVMD

Metai	Šaltinis	Kodas	Pavadinimas
-------	----------	-------	-------------

## Metinė apyvarta

### Pateikiami metinės apyvartos rodikliai:

- PNA apyvarta** Metinė apyvarta pagal Pelno (nuostolio) ataskaitą. Formos B I langelio suma. Jeigu jos nėra, tai formos F I.1 langelio suma.
- PMD apyvarta** Metinė apyvarta pagal Pelno mokesčio deklaraciją. Formos FR0475 I dalies langelio Nr.16 suma. Jeigu jos nėra, tai formos FR0475A II dalies 1 langelio suma.
- PVMD apyvarta** Metinė apyvarta pagal PVM deklaraciją. Formos FR0600 11, 12N, 13, 16, 17, 18 ir 20 langelių suma.
- Stambi ir smulki grupės** Stambi ir smulki metinės apyvartos grupės, apskaičiuojamos pagal rodiklio PMD apyvarta reikšmę. Jeigu rodiklio PMD apyvarta nėra, tai laikoma, kad JA priklauso praėjusių metų grupei.

Sumos nurodytos Lt

Metai	PNA apyvarta	PMD apyvarta	PVMD apyvarta	Stambi grupė	Smulki grupė
-------	--------------	--------------	---------------	--------------	--------------

Lt

**Valstybinio socialinio draudimo fondo (VSDF) duomenys**

---

**Metiniai duomenys**

Metai	Darbo apmokėjimo suma, Lt	Priskaičiuota įmokos į VSDF suma, Lt	Pervesta į VSDF suma, Lt	Vidut draudžiamų darbuotojų skaičius, vnt	Vidutinis mėnesinis atlyginimas, Lt	Vidutinis mėnesinis atlyginimas šalyje, Lt
	a	b	c	d	$e = a / (12 * d)$	f

**Ketvirtiniai duomenys**

vnt

Lt

**1-SD ir 2-SD pranešimų skaičius pagal metus ir ketvirčius**



**PVM deklaracijos duomenys**

Ataskaitoje nagrinėjami tokie rodikliai:

Žymėjimai	Apibūdinimas	Apskaičiavimo formulė. Skliausteliuose nurodyti PVM deklaracijos FR0600 langelių numeriai
Pardavimai Par	Pardavimai, Lt, kurie deklaruojami PVM deklaracijoje FR0600. Be PVM	11(PVM apmokestinami sandoriai )+12N(PVM apmokestinami sandoriai 96 str.) +13(PVM neapmokestinami sandoriai)+16(Sandorių, kuriems taikoma speciali apmokestinimo schema, marža)+17(Prekių eksportas (0 % ))+ 18(ES PVM mokėtojams pateiktos prekės(0 %))+19(Kiti PVM apmokestinami sandoriai (0 %))+20(Už Lietuvos ribų įvykę sandoriai ) Bendru atveju rodiklis nesutampa su visų PVM mokėtojo atliktų pardavimų suma, kadangi ne visi pardavimai deklaruojami PVM deklaracijoje FR06000
Suvartojimai Suv	Suvartojimai, Lt, kurie deklaruojami PVM deklaracijoje FR0600. Be PVM	Suvartojimas privatiems poreikiams (14) + Ilgalaikio materialiojo turto pasigaminimas (15)
Pirkimai Pir	Pirkimai, Lt, kurie deklaruojami PVM deklaracijoje FR0600. Be PVM	21(Iš ES įsigytos prekės)+22(Iš ES įsigytos prekės trikampei prekybai)+23N (Iš užsienio valstybių įsigytos paslaugos) Bendru atveju rodiklis nesutampa su visų PVM mokėtojo atliktų pirkimų suma, kadangi ne visi pirkimai deklaruojami PVM deklaracijoje FR06000
VB PVM	PVM mokėtojo sumokamas į valstybės biudžetą PVM, Lt	26(Sumokėtas importo PVM)+36(Mokėtinas į biudžetą arba grąžintinas iš biudžeto )
Visas PVM	Visas PVM mokėtojo sumokamas PVM, Lt	25(įsigytų prekių ir paslaugų pirkimo PVM)+26(sumokėtas importo PVM)+36(Mokėtinas į biudžetą PVM)
Faktinis PVM tarifas	Faktinis PVM tarifas	Visas_PVM / (Pardavimai + Suvartojimai), jeigu Pardavimai + Suvartojimai >= 1 Lt
Deklaruotas PVM	Deklaruotas iki kito mėnesio 25 dienos sumokėti į VMI sąskaitas PVM likutis	36 langelis
Sumokėtas PVM	Kitą mėnesį faktiškai sumokėtas į VMI sąskaitas PVM likutis	Duomenys apie PVM mokėjimus į VMI surenkamąsias sąskaitas kitą mėnesį. PVM įmokos, palūkanos, baudos ir delspinigiai kartu
PVM nepriemoka		Deklaruotas PVM - Sumokėtas PVM
Kaupiamoji PVM nepriemoka		Kaupiamoji PVM nepriemokos suma pagal laiką nuo pateikiamų duomenų laikotarpio pradžios

**Pastabos:**

Bendru atveju rodiklių Pardavimai, Suvartojimai ir Pirkimai reikšmės gali nesutapti su PVM mokėtojo faktiškai atliktų atitinkamai pardavimų, suvartojimų ir pirkimų sumomis, kadangi PVM deklaracijoje FR0600 deklaruojami ne visi PVM mokėtojo atlikti pardavimai, suvartojimai ir pirkimai.

Rodiklio Pridėtinė vertė nėra ... Kadangi toks langelis PVM deklaracijoje FR0600 nėra numatytas. Ir iš esamų FR0600 langelių jo išskaičiuoti negalima. Turėti šį rodiklį būtų labai įdomu ir naudinga.

## Informacinės visuomenės plėtros komitetas prie Susisiekimo ministerijos

Rodiklių reikšmės vienam darbuotojui (VD) apskaičiuojamos dalinant visos įmonės rodiklius iš vidutinio draudžiamų darbuotojų skaičiaus. Į TDS yra teikiami tik ketvirtiniai duomenys apie darbuotojų skaičių. Todėl rodiklių VD reikšmės pateikiamos tikrai už pilnus praėjusius ketvirčius.

Eil Nr	Metai Rodiklis
1	Pardavimai
2	Suvartojimai
3	Pirkimai
4	Pridėtinės vertės mokestis
4.1	VB PVM
4.2	Visas PVM
4.3	Faktinis PVM tarifas
4.4	Deklaruotas PVM
4.5	Sumokėtas PVM
4.6	PVM nepriemoka
4.7	Kaupiamoji PVM nepriemoka

### Nagrinėjami rodikliai kas mėnesį

Lt            Pardavimai

Lt            Suvartojimai

Informacinės visuomenės plėtros komitetas prie Susisiekimo ministerijos

Lt Pirkimai

Lt VB PVM

Lt Visas PVM

Faktinis PVM tarifas

Lt

Lt

### Rodikliai vienam darbuotojui

Eil Nr	Metai
	Rodiklis
1	Pardavimai VD
2	Suvartojimai VD
3	Pirkimai
4	Pridėtinės vertės mokestis
4.1	VB PVM
4.2	Visas PVM

Lt            Pardavimai VD

Lt            VB PVM VD

Lt            Visas PVM VD

## Sumokėti mokesčiai į VMI surenkamąsias sąskaitas

---

Sumos nurodytos Lt

Eil Nr	Metai
	Rodiklis
0	Visi mokesčiai

Lt            Visi mokesčiai

Eil Nr	Metai
	Rodiklis
0	Visi mokesčiai VD

Lt            Visi mokesčiai VD