



VALSTYBINĖ
MOKESČIŲ
INSPEKCIJA

VALSTYBINĖ MOKESČIŲ INSPEKCIJA PRIE LIETUVOS
RESPUBLIKOS FINANSŲ MINISTERIJOS

TIES VMI duomenų mainų posistemis

**PALUK-ISMOK pranešimų XML schemas
aprašymas**

Versija:	0.8
Data:	2020-01-29
Būklė:	Patvirtinta
Pirmo leidimo data:	2017-09-28

KEITIMŲ CHRONOLOGIJA

Versija	Data	Pakeitimas	Pakeisti skyriai
0.1	2017-09-28	Pradinė versija.	Visi
0.2	2018-01-03	<p>MessageBody dalyje->ReportablePersons-ReportablePerson->ReportableIndividual panaikintas duomenų laukas TotalFactAmount, Pridėti pranešini laukai:</p> <ul style="list-style-type: none"> MessageBody dalyje->ReportablePersons-ReportablePerson->ReportableIndividual->PersonCodeType MessageBody dalyje->ReportablePersons-ReportablePerson->ReportableIndividual->Interest->EntryDate. <p>Panaikinta FPI Message Type Indic paprastojo tipo lauko reikšmė FPIM03.</p> <p>Įkelti pavyzdžiai, kaip teikiami rinkinio duomenys, kaip tikslinami ir pan</p> <p>Rinkinio pavadinimas iš FIN_PALUK_ISMOK visuose dokumentuose sutrumpintas į PALUK_ISMOK)</p>	Visi
0.3	2018-02-28	Rinkinio kodas PALUK_ISMOK pakeistas į PALUK-ISMOK (t.y. į tokį, koks yra XSD schema).	Visi
0.4	2018-03-08	Įvardinta nauja versija CommonTypesSti_v0.5.xsd, ištaisyti pastebėti smulkūs netikslumai („Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]“ neatitikimai „Privalomumas“, namespace).	4.3.1, 4.3.2, 5
0.5	2018-03-30	Patikslinta pagal Užsakovo papildomus pageidavimus, teiktus jau suderintai versijai.: pašalinti elementai GPMLRefunded, DocumentType (ir jo tipas DocumentType_EnumType), modifikuotas IncomeType_EnumType, pridėti užsienio vieneto laukai, IncomeCountryCode, ResCountryCode, patikslinti asmenų identifikavimo laukai, laukų būtinumas. Aprašymuose patikslinta, kad pranešime teikiami duomenys ne tik apie išmokėtas palūkanas, bet ir apie dividendus.	Visi
0.6	2018-04-26	Formatavimas, ištaisyti smulkūs netikslumai.	4.3
0.7	2019-02-18	Papildytas paaiškinimas galimomis reikšmėmis.	3.1.4.5
0.8	2020-01-29	Galimos pajamų mokesčio tarifų reikšmės: NULL, 0, 5, 10, 15, 20	4.1, 4.3.2, 5

TURINYS		
1	IVADAS	4
1.1	Dokumento paskirtis ir sudėtis	4
1.2	Susiję dokumentai ir priedai	4
1.3	Vartojamos sąvokos	4
2	BENDROS PALUK-ISMOK DUOMENŲ RINKINIO TEIKIMO TAISYKLĖS	5
2.1	Bendra PALUK-ISMOK pranešimų teikimo schema	5
2.2	PALUK-ISMOK duomenų atrinkimo ir teikiamų duomenų rinkinio sudarymo taisyklės	5
2.2.1	Bendri formuojamo pranešimo sudarymo principai	6
2.2.2	Pranešimų atmetimas ir priėmimas:	7
3	PALUK-ISMOK DUOMENŲ RINKINIO ATNAUJINIMAS	7
3.1	Koreguojančio pranešimo struktūra	8
3.2	Tikslinimo schema, pavyzdžiai	9
4	PALUK-ISMOK PRANEŠIMO XML STRUKTŪROS APRAŠO (XSD) SPECIFIKACIJA	12
4.1	PALUK-ISMOK XSD versijos	13
4.2	PALUK-ISMOK tipo pranešimų struktūra	13
4.3	PALUK-ISMOK XSD aprašymas	15
4.3.1	MessageSpec	16
4.3.2	MessageBody	20
5	BENDRAI NAUDOJAMI PAPRASTIEJI DUOMENŲ TIPAI	30
5.1.1	CTS paprastieji tipai	30
5.1.2	FPI paprastieji tipai	30
5.1.3	Iso paprastieji tipai	32

1 Įvadas

1.1 Dokumento paskirtis ir sudėtis

Dokumento paskirtis — apibrėžti PALUK-ISMOK rinkmenos pranešimų XML schemos struktūrą, elementus, tipus, savybes ir užpildymo taisykles.

Šis dokumentas skirtas:

- Finansų rinkos dalyviams, kurie teikia PALUK-ISMOK duomenų rinkinį;
- Valstybinės mokesčių inspekcijos prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos atsakingų padalinių darbuotojams.

1.2 Susiję dokumentai ir priedai

Susiję dokumentai:

- Duomenų teikimo sąsajos aprašas
- Duomenų teikimo reglamentavimo dokumentai/taisyklės:

VMI prie FM viršininko 2018-02-06 įsakymu Nr. VA-9 „Dėl metinės gyventojams išmokėtų išmokų, priskiriamų A ir B klasės pajamoms, deklaracijos GPM312 formos, jos priedų GPM312L, GPM312U formų ir jų užpildymo ir pateikimo taisyklių patvirtinimo“ patvirtintų taisyklių 8.3 punktas:

<...>

8.3. duomenys apie Lietuvos komercinių bankų ir kitų kredito įstaigų Lietuvoje nuolatiniais ir nenuolatiniais Lietuvos gyventojams išmokėtas palūkanas, <...> bei tarpininkų nuolatiniais Lietuvos gyventojams išmokėtas palūkanas ir dividendus (gautus iš užsienio vienetų).“

1.3 Vartojamos sąvokos

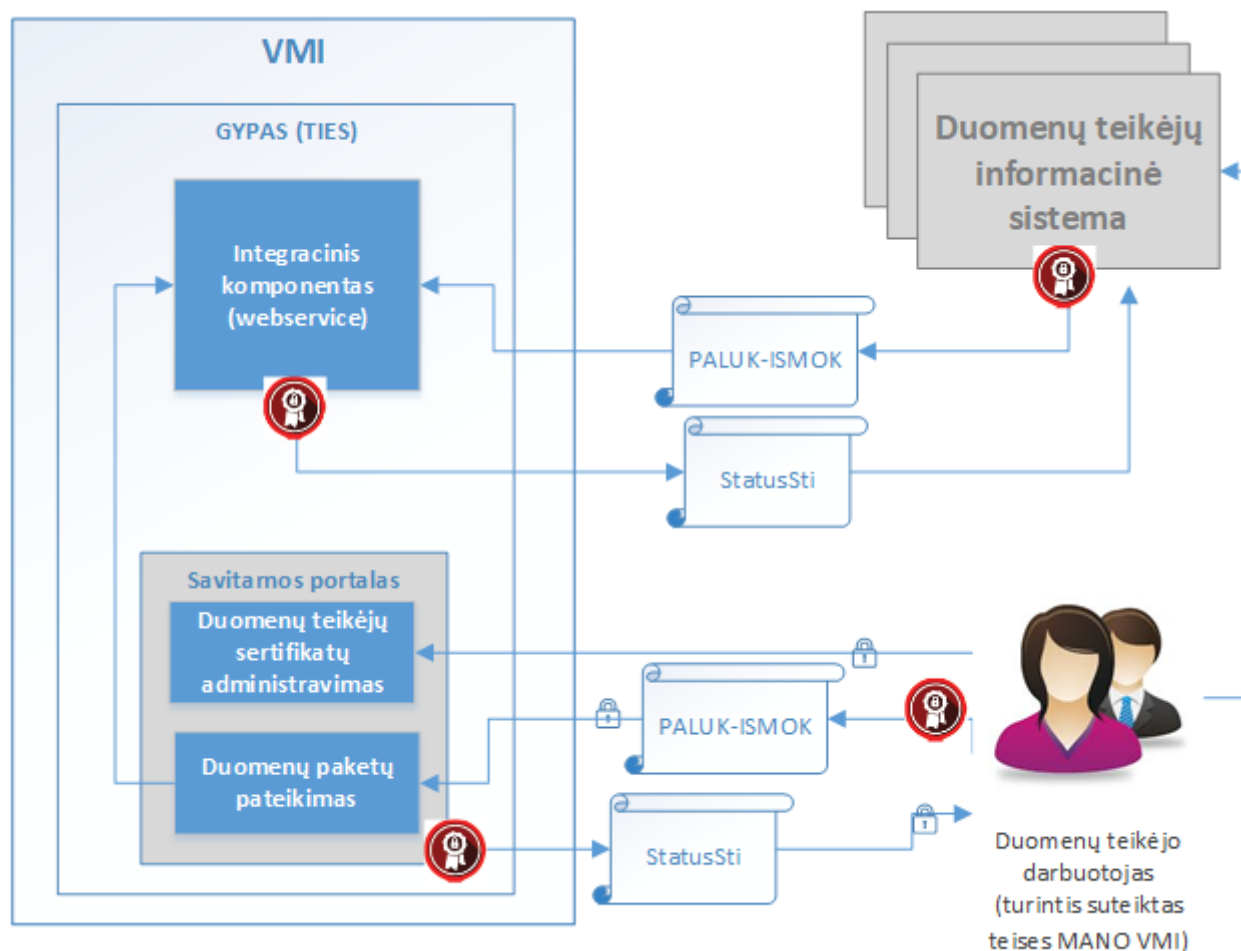
Šiame dokumente vartojamos sąvokos ir santrumpos:

Sąvoka, santrumpa	Reikšmė/Paiškinimas
FA	Fizinis asmuo
FJ, FI	Lietuvos vienetas (finansų įstaiga arba finansų rinkos dalyvis) išmokėjęs specifinių rūšių išmokas gyventojams, kurios pagal GPMĮ nuostatas, priskiriamos A arba B klasės pajamoms.
JA	Juridinis asmuo
PALUK-ISMOK	XML formato pranešimas, kuriame FJ teikia LR mokesčių administratoriui (VMI) duomenis apie visų rūšių finansų įstaigų gyventojams išmokamas palūkanas (šiuo metu tokios išmokos žymimos pajamų rūšių kodais: 56, 58, 59, 64, 65, 66, 67, 69) ir dividendus (pajamų rūšies kodas 26). Vieno FJ rinkinio duomenys gali būti teikiami keliais pranešimais.
PALUK-ISMOK XSD	PALUK-ISMOK pranešimo XML struktūros aprašas (angl. XML Schema Definition).
GPM	Gyventojų pajamų mokestis
GPMĮ	Lietuvos Respublikos Gyventojų pajamų mokesčio įstatymas
IS	Informacinės sistemos.
MAĮ	Lietuvos Respublikos Mokesčių administravimo įstatymas
MIA	Mokestį išskaičiuojantis asmuo
TIES	Valstybinės mokesčių inspekcijos mokestinių duomenų apsikeitimo sistema (angl. Tax Information Exchange System), skirta duomenis tekti nustatyto formato XML rinkiniais (failais).
VMI	Valstybinė mokesčių inspekcija prie Lietuvos Respublikos finansų ministerijos.
XML	Bendrosios paskirties duomenų struktūrų bei jų turinio aprašomoji kalba (angl. Extensible Markup Language).

Sąvoka, santrumpa	Reikšmė/Paaiškinimas
XSD	XML struktūros aprašas (angl. XML Schema Definition).
Sutartiniai ženklai pildant „Privalomumas“ stulpelį	
T	Privalomas elementas, reikšmė turi būti užpildoma. Neprivalomas, jei neprivalomas struktūrinis elementas, kuriam jis priklauso.
T (alternatyva)	Pasirenkamas privalomas elementas. Reikšmė turi būti užpildoma vienam iš privalomų elementų.
N	Neprivalomas elementas

2 BENDROS paluk-ismok DUOMENŲ RINKINIO TEIKIMO TAISYKLĖS

2.1 Bendra PALUK-ISMOK pranešimų teikimo schema



Paveikslėlis Nr. 1. Konceptinė PALUK-ISMOK rinkinio teikimo schema

2.2 PALUK-ISMOK duomenų atrinkimo ir teikiamų duomenų rinkinio sudarymo taisyklės

PALUK-ISMOK duomenų rinkinys turės būti teikiamas už 2018 ir vėlesnius metus (iki kitų metų vasario 15 d.) apie Lietuvos nuolatiniams ir nenuolatiniams gyventojams išmokėtas palūkanas, kurios pagal GPMĮ priskiriamos A ir B klasės pajamoms,

tačiau nebus teikiamos per GPM312 deklaraciją. Šiuo metu tokios palūkanų išmokos žymimos šiais pajamų rūšių kodais:

- **56** - Indėlių palūkanos už EEE valstybių kredito įstaigose laikomus indėlius pagal sutartis, sudarytas iki 2013 m. gruodžio 31 d.
- **58** - Palūkanos už paskolas
- **64** - Indėlių palūkanos pagal sutartis, sudarytas nuo 2014 m. sausio 1 d.
- **65** - Palūkanos už EEE valstybių vyriausybių arba jų politinių ar teritorijos administracinių padalinių vertybinius popierius, įsigytus iki 2013 m. gruodžio 31 d.
- **66** - Palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius*, įsigytus iki 2013 m. gruodžio 31 d. ir pradėtus išpirkti ne anksčiau kaip po 366 dienų nuo jų išleidimo dienos
- **67** - Palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius* (įskaitant Lietuvos ir užsienio valstybių politinių ar teritorijos administracinių padalinių ar vietos valdžios ne nuosavybės vertybinius popierius), įsigytus nuo 2014 m. sausio 1 d.
- **69** - Palūkanos už LR Vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius, išmokėtos nenuolatiniams Lietuvos gyventojams (nuo 2016-01-01)
- **59** - Kitos palūkanos, išskyrus žymimas 55, 56, 58, 64, 65, 66, 67, 68 ir 69 kodais

Taip pat į šį rinkinį įtraukiami ir duomenys apie dividendus išmokėtus užsienyje per Lietuvos finansinius tarpininkus.

- **26** – Dividendai.

Kiekviena duomenis teikianti FĮ privalo rinkti ir VMI prie FM pateikti tokius duomenis apie gyventojams išmokėtas/išmokamas išmokas: palūkanas ar dividendus:

- 1 Duomenis teikiančios finansų įstaigos pavadinimą ir identifikavimo numerį;
- 2 Kiekvieno praneštino asmens, kuriam išmokamos išmokos:
 - 2.1 Jei tai Lietuvos rezidentas: vardą, pavardę, mokesčių mokėtojo identifikavimo numerį (toliau – MMIN: tai LR gyventojų registro suteiktas asmens kodas, o jei asmuo tokio neturi, tai VMI suteiktas mokėtojo identifikatorius);
 - 2.2 Jei tai užsienio šalies rezidentas - gyventojas: vardą ir pavardę, Lietuvos MMIN (jei tokį asmuo turi); gimimo datą, rezidavimo valstybę, adresą rezidavimo valstybėje, rezidavimo valstybės MMIN / asmens dokumento datą ir numerį.
 - 2.3 Jei tai užsienio vienetas: pavadinimą, rezidavimo valstybę, užsienio rezidavimo valstybėje suteiktą identifikavimo numerį (kodą), adresą rezidavimo valstybėje.
- 3 Gyventojui išmokėtų išmokų rūšį ir klasę.
- 4 Per kalendorinius metus gyventojui išmokėtų tam tikros rūšies ir klasės išmokų sumą, išmokoms pritaikytą GPM tarifą (jei išmoka neapmokestinama rašoma 0), išskaičiuotą GPM sumą, išmokėtojo lėšomis sumokėtą GPM sumą.

PALUK-ISMOK duomenų rinkiniai teikiami XML formato pranešimuose:

- PALUK-ISMOK duomenų rinkiniai teikiami už kalendorinius metus (t. y. viename duomenų rinkinyje negali būti tokių duomenų, kurie apima / kerta kelis kalendorinius metus; pranešime nurodomas ataskaitinis laikotarpis – kalendorinių metų pradžia ir pabaiga).
- Duomenys rinkiniuose pateikiami lietuvių kalba.
- Pranešimo duomenų struktūra aprašyta tolesniuose šio dokumento skyriuose.
- Vienos FĮ vienerių metų rinkinys gali būti pateiktas keliais pranešimais duomenų teikėjas užtikrina, kad duomenys nebus dubliuojami.
- Duomenų rinkiniai tikslinami (kai reikia ištaisyti pastebėtas pateiktų duomenų klaidas ar pateikti papildomus rinkinio duomenis, ar pašalinti per klaidą pateiktus duomenis) teikiant koreguojančius ar papildomus pranešimus, kuriuose yra tik patikslinti duomenys. Taigi, tikslinimui teikiamas ne pilnas duomenų rinkinys, o tik to rinkinio pakeitimai ar papildymai. T.y. pranešime to, kas netikslinama, pakartoti nereikia, tačiau tos ataskaitos (identifikuojamos duomenų grupės), kurios tikslinamos, turi būti teikiamos pilnai, su visais joms priklausančiais duomenimis, net ir su tais, kurie nekoreguojami.

2.2.1 Bendri formuojamo pranešimo sudarymo principai

PALUK-ISMOK pranešimo struktūrą sudaro dvi dalys: antraštinė ir pagrindinė.

- 1 Antraštinėje dalyje (MessageSpec) yra bendra informacija apie pranešimą: mokestinis/ ataskaitinis laikotarpis, duomenų rinkinio (tuo pačiu ir pranešimo) tipas, pranešimo suformavimo data ir laikas, pranešimo teikėjo duomenys.
- 2 Pagrindinėje dalyje (MessageBody) yra duomenys apie praneštinus asmenis: asmens identifikavimo duomenys, išmokėtų palūkanų (dividendų) rūšys, jų sumos, GPM tarifas, išskaičiuoto GPM suma, išmokėtojo lėšomis sumokėta GPM suma (jei gyventojas išmokėtoji grąžina visą ar dalį pastarojo lėšomis sumokėto GPM, tokia GPM suma nurodoma kaip išskaičiuota GPM suma):
 - Kiekviena FJ kiekvienam ataskaitiniam laikotarpiui turi parengti pranešimus apie visus praneštinius asmenis, kuriems buvo išmokėtas palūkanos (dividendai) per ataskaitinį laikotarpį. Vieno asmens ir jam sumokėtų išmokų duomenys pateikiami viename unikaliai identifikuojamame sudėtiniame duomenų elemente (duomenų elementų grupėje) „Praneštinis asmuo“ (ReportablePerson) – ataskaitoje apie praneštiną asmenį. Kiekvienam naujam praneštinam asmeniui turi būti kuriama atskira elementų grupė ReportablePerson.
 - Išmokas gavusį gyventoją identifikuojantys duomenys pateikiami sudėtiniame duomenų elemente (elementų grupėje) „Praneštinis individas“ (ReportableIndividual).
 - Išmokas gavusį užsienio vienetą identifikuojantys duomenys pateikiami sudėtiniame duomenų elemente „Praneština organizacija“ (ReportableOrganisation).
 - Elementų grupėje „Palūkanos ir dividendai“ (Interest) pateikiama išsami informacija apie visas asmeniui sumokėtas išmokas - palūkanas ir dividendus. Jei tam pačiam asmeniui buvo išmokėtos kelių skirtingų klasių ir rūšių išmokos, kiekvienai kombinacijai „išmokų klasė ir išmokų rūšis“ turi būti kuriamas atskiras įrašas apie tokias išmokas (Interest).

Pranešimas formuojamas tos pačios rūšies ataskaitoms – naujų ataskaitų pranešimas (arba papildančių naujais praneštiniais asmenimis) arba koreguojančių ataskaitų pranešimas (jau teiktų ataskaitų koregavimas arba ataskaitų šalinimas).

Formuojant pranešimus svarbu neviršyti TIES portalo teikimo taisyklėse nurodytų maksimalių pranešimo dydžių.

Jei teikiamų duomenų imtis didesnė, tuomet pranešimai turi būti teikiami dalimis, kiekvienas pranešimas turi turėti unikalius identifikavimo elementus bei turi būti teikiami visi kaip nauji pranešimai.

Pateiktų duomenų koregavimas ar šalinimas galimas tik gavus patvirtinimą apie sėkmingą apdorojimą bei duomenų priėmimą iš TIES.

Jei duomenys buvo atmeti, ta duomenų imtis, kuri buvo atmesta, turi būti patikslinta/pataisyta ir teikiama kaip naujas pranešimas.

Kiekvieną kartą teikiant kiekvienas pranešimas ir jame teikiamos ataskaitos turi turėti unikalius identifikatorius. T.y. jei pranešimas buvo atmetas ir teikiami pataisyti duomenys dar kartą, tai ne tik pranešimo identifikatorius turi būti pergeneruotas naujas, bet ir ataskaitų identifikatoriai (DocRefId) turi turėti naujai sugeneruotus unikalius, nepasikartojančius identifikatorius.

2.2.2 Pranešimų atmetimas ir priėmimas:

- Jei pranešimas atmetas, tai atmestos ir visos juo teiktos ataskaitos apie praneštinius asmenis;
- Jei pranešimas priimtas ir nepateikta klaidų, tuomet pranešimas priimtas su visais juo teiktomis ataskaitomis (DocRefId);
- Jei pranešimas priimtas, bet pateiktos klaidos, tuomet nurodyti prie klaidų, DocRefId turi būti teikiami su korekcijomis (generuojant naują DocRefId, o koreguojamą pradinį DocRefId nurodant laukelyje CorrDocRefId), ištaisius nurodytas klaidas ar patikslinus duomenis, atitinkamose ataskaitose.

3 PALUK-ISMOK duomenų rinkinio atnaujinimas

Duomenų teikėjas tam tikrų metų duomenų rinkinį gali papildyti, siųsdama papildančius (tiksliau – papildomus pradinius) pranešimus su naujomis, anksčiau nesiųstomis ataskaitomis (*ReportablePerson* elementų grupėmis). Arba duomenų teikėjas gali patikslinti/pakoreguoti/pašalinti teiktas ataskaitas, siųsdamas koreguojančius pranešimus su pakoreguotomis ar pašalintomis anksčiau to duomenų teikėjo siųstomis sąskaitų ataskaitomis (*ReportablePerson* duomenų grupėmis).

Jei rinkinys labai didelis, tai jį galima suskirstyti į dalis, kiekvieną jų siunčiant atskiru pradiniu pranešimu, kuriame tik naujos ataskaitos. Po to nusiųstas ataskaitas kiekvieną atskirai galima tikslinti ar šalinti siunčiant koreguojančius pranešimus, nepriklausomai nuo to, kurios dalies pranešime ataskaita buvo pateikta. Taip pat galima bet kada pridėti papildomas naujas ataskaitas, siunčiant papildomą pradinį pranešimą. Kiekvienas pranešimas (ar tai būtų nauji duomenys siunčiami dalimis – atskirais pranešimais, ar koreguojantys pranešimai – patikslinant anksčiau teiktus duomenis) turi turėti savo unikalų nepasikartojantį identifikacinį numerį (*MessageRefId*).

Jei reikia panaikinti ataskaitą (ataskaitas), tai reikia siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame yra koregavime (elemente *CorrDocRefID*) nurodyta ta šalinama ataskaita (*ReportablePerson* elementų grupė) su šalinimo veiksmą nurodanti reikšmė elemente *DocTypeIndic* (aprašyta toliau), ir visis tos šalinamos ataskaitos duomenys, kurie buvo teikti ir priimti. Jei reikia panaikinti visą pranešimą, tai reikia pašalinti visas jo ataskaitas.

DĖMESIO: *Kitą to paties tipo tų pačių metų rinkinio koreguojantį pranešimą (norint patikslinti teiktus duomenis ar juos pašalinti) duomenų teikėjas gali pateikti tik po to, kai gaus atsakymą iš TIES apie prieš tai siųsto pranešimo apdorojimo rezultatą.*

3.1 Koreguojančio pranešimo struktūra

Koreguojančio pranešimo struktūra tokia pati, kaip ir pradinio (su naujais duomenimis – pirmojo ar papildančio), jis sudaromas pagal tą pačią XML schemą, tik papildomai užpildoma reikšmė *CorrDocRefID* – kurioje įrašoma nuoroda į prieš tai pateiktą koreguojamą arba šalinamą ataskaitą. Kaip ir pradiniai pranešimai, kiekvienas koreguojantis pranešimas turi turėti savo unikalų identifikacinį numerį *MessageRefID*.

Koreguojančio pranešimo ruošimas:

- Antraštinėje koreguojančio pranešimo dalyje elemente *MessageTypeIndic* nurodoma reikšmė *FPI02* – „Pranešime yra anksčiau nusiųstų duomenų korekcijos ir(arba) pašalinimai“. Pradiniame pranešime nurodoma *FPI01* – „Pranešime yra nauji duomenys“.
- Koreguojantis pranešimas gali apimti pakoreguotas ar pašalintas ataskaitas, kurios anksčiau buvo pateiktos tame pačiame ar keliuose atskiruose pranešimuose – tiek pradinuose ar papildančiuose, tiek koreguojančiuose. Tačiau visos koreguojamos ar šalinamos ataskaitos anksčiau turėjo būti pateiktos tų pačių metų to paties duomenų teikėjo to paties tipo („PALUK-ISMOK“) pranešimuose, kaip ir siunčiamas koreguojantis pranešimas ir tuose pranešimuose, kurie VMI buvo priimti.
- Koreguojant ar šalinant ataskaitą siunčiami visi jos duomenys. Net jei keičiamas tik vienas ataskaitos elementas (pavyzdžiui, išmokų tipas, išmokų suma ar tik GPM tarifas), tai vis tiek ataskaitoje turi būti pateikiami visi asmeniui išmokėtų išmokų tipai, sumos ir visi kiti duomenys (net jei jie nekeičiami). Taigi, kiekviena pakoreguota ar pašalinta ataskaita pakeičia ankstesnę tos ataskaitos versiją, ir ankstesnė versija su visais jos duomenimis tampa neaktuali. Koreguoti ar šalinti galima tik aktualias ataskaitas.
- Tam, kad būtų galima nurodyti, kurias ataskaitas koreguoti ar šalinti, ataskaitos apie praneštiną asmenį elementų grupė *ReportablePerson* turi elementą *DocSpec*, kuris apima elementus *DocTypeIndic*, *DocRefID* ir *CorrDocRefID*.
- Elementas *DocTypeIndic* nurodo, kokio tipo duomenys yra ataskaitoje apie praneštiną asmenį. Galimos reikšmės: *FPID1* = Nauji duomenys, *FPID2* = Pakoreguoti duomenys, *FPID3* = Pašalinti duomenys. Pradiniame pranešime *DocTypeIndic* turi būti *FPID1*, koreguojančiame – *FPID2* arba *FPID3*. Pranešime gali būti arba tik naujos ataskaitos (*FPID1*), arba tik pakoreguotos ir šalinamos ataskaitos (*FPID2*, *FPID3*). Tame pačiame pranešime negali būti naujų ir koreguojamų (šalinamų) ataskaitų mišinys.
- Elementas *DocRefID* turi būti unikalus visuose to paties tipo (PALUK-ISMOK) to paties duomenų teikėjo pateiktuose pranešimuose. Tiek nauja, tiek pakoreguota ar pašalinta ataskaita apie praneštiną asmenį turi turėti savo naują unikalų *DocRefID*, kad prireikus ateityje ataskaitą apie šį praneštiną asmenį būtų galima nurodyti (unikaliai identifikuojant) koreguoti ar pašalinti. Taigi, pakoreguotos ataskaitos turi turėti *DocRefID*, kurie turi skirtis nuo anksčiau teiktų *DocRefID* ataskaitų, kurios koreguojamos. Tik pranešime, kuris siunčiamas pakartotinai, kadangi failas buvo nepriimtas dėl failo (paketo) lygio klaidų (išpakavimas, sertifikato patikra ir kt.), gali būti tokie patys *DocRefID*, kaip ir tame nepriimtame pranešime (tokiais atvejais duomenų paketas turi būti senas – klaidingas).
- Elementas *CorrDocRefID* pildomas tik koreguojančiame pranešime. Jame nurodomas anksčiau pateiktos ataskaitos, kuri pakoreguota ar pašalinta, *DocRefID*. Tai turi būti tos sąskaitos ataskaitos *DocRefID* iš paskutinio VMI priimto pranešimo, kuriame siųsta ir priimta atitinkama ataskaita.

Pradinių pranešimų koregavimas:

Pradinio pranešimo koregavimo atveju, koreguojantis pranešimas naudojamas pakoreguoti techniniu ar veiklos (verslo) požiūriu nekorektiškus pradinio pranešimo *ReportablePerson* ataskaitas arba pašalinti šias ataskaitas iš pradinio pranešimo.

Kiekvienai koreguojamai ataskaitai sukuriamas naujas *DocRefID*, kurio struktūra apibrėžta PALUK-ISMOK pranešimo aprašyme. Elementas *CorrDocRefID* nurodomas pakoreguotos ar pašalintos ataskaitos *DocRefID* iš pradinio pranešimo.

Koreguojančių pranešimų koregavimas

Galima koreguoti ne tik pradiniame pranešime pateiktus duomenis, bet ir po jo koreguojančiame pranešime pateiktus duomenis (išskyrus pašalintas ataskaitas). Tokiu atveju antrosios korekcijos *CorrDocRefID* turi nurodyti *DocRefID* iš pirmosios korekcijos pranešimo. Esant tokiam reikalavimui galima vienareikšmiškai nustatyti eilės tvarką, kuria duomenų rinkinio gavėjas

turi apdoroti korekcijas. Jei jo nebūtų, tai jei dvi korekcijos nurodytų tą pačią koreguojamą ataskaitą ir, dėl techninių priežasčių korekcijų pranešimai būtų gauti ne pagal suformavimo eilės tvarką, duomenų rinkinio gavėjas pirma integruotų antrąją korekciją, po to – pirmąją, realiai „užklodamas“ antrąją (naujausią) korekciją.

Tokiems atvejams eliminuoti, naujausia korekcija turi rodyti į prieš tai buvusią koreguojančią ataskaitą, naujos korekcijos ataskaita turi turėti vėlgi unikalų savo numerį DocRefID, ir turi turėti visus naujausius (aktuales) ataskaitos duomenis apie praneštiną asmenį (ReportablePerson). Šie paskutinės koreguojančios ataskaitos duomenys ir bus laikomi aktualiais po sėkmingos integracijos, o ankstesnės ataskaitos, nurodytos kaip koreguojamos, duomenys bus laikomi nebeaktualiais.

3.2 Tikslinimo schema, pavyzdžiai

- <ReportablePerson> žymi visus ataskaitos (elementų grupės <ReportablePerson>) elementus, ne tik tuos, kurie pavaizduoti.
- <Interest> žymi visus elementų grupės <Interest> elementus, ne tik tuos, kurie pavaizduoti.

Žaliai nuspalvinti elementai, kuriuos reikia/norima koreguoti (pradiniame ar anksčiau koreguotame pranešime) arba pakoreguoti elementai, kurie keičia ar šalina anksčiau siųstą elementą (koreguojančiame pranešime).

Pilkai nuspalvinti elementai, kurie koreguojant keičiami papildomai.

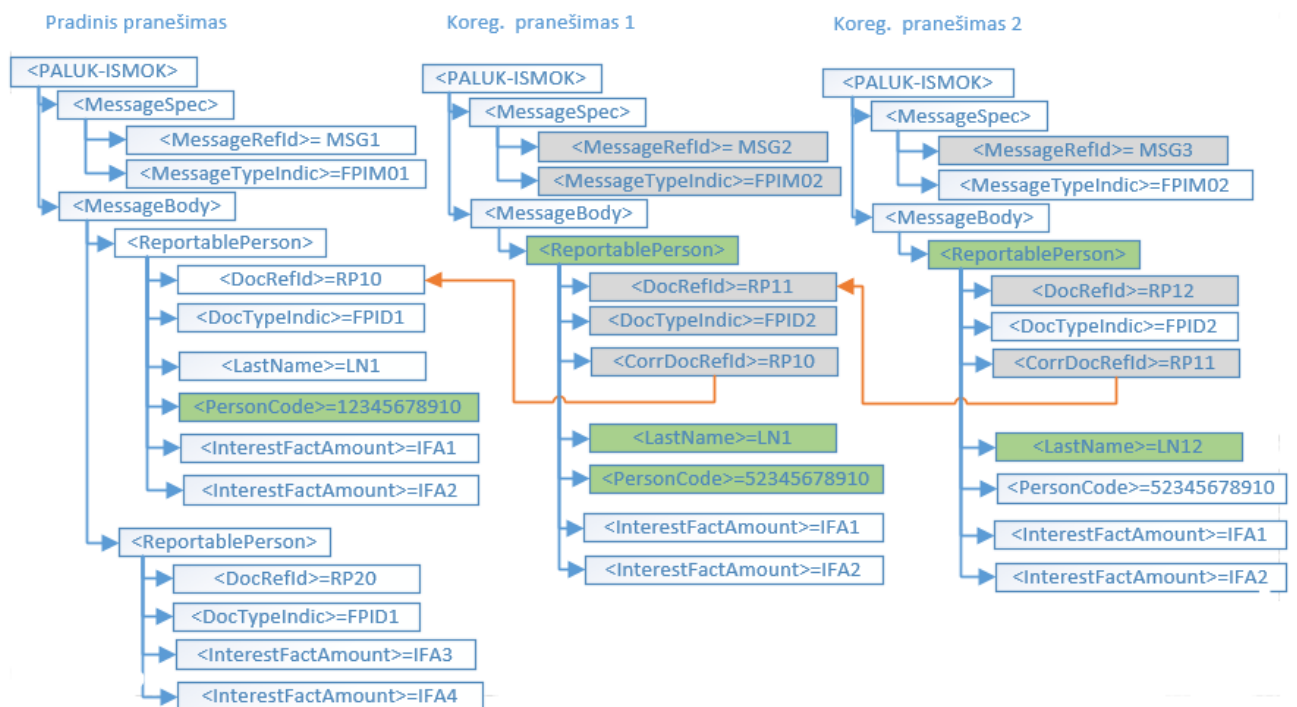
1 pavyzdys. Du to paties PALUK-ISMOK pranešime praneštino asmens koregavimai iš eilės

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ siunčia pradinį pranešimą su dviem praneštiniais asmenimis.
- Po to FĮ siunčia pirmą koreguojantį pranešimą, kuriuo patikslintas Lietuvos Respublikos suteiktas praneštino asmens gyventojų kodas
- Po to FĮ siunčia antrą koreguojantį pranešimą, kuriuo patikslinta to paties praneštino asmens pavardė.

Paveikslas iliustruoja šiuos tikslinimo ypatumus:

- Praneštino asmens elementas <CorrDocRefID> nurodo tą praneštiną asmenį, kuris buvo tiesiogiai prieš tai (paskutiniame) siųstame ir TIES priimtame pranešime, o ne bet kuriame anksčiau siųstame pranešime.
- Koreguojamo praneštino asmens <DocTypeIndic> yra FPID1 pradiniame pranešime ir FPID2 koreguojančiame pranešime.
- FĮ turi perduoti tik koreguojamo praneštino asmens duomenis. Kito asmens, kurio duomenų keisti nereikia, ataskaitos (elementų grupės) pranešime neturi būti.
- Turi būti pateikiami visi koreguojamo praneštino asmens duomenys (visos palūkanų išmokos ir kiti visi laukai).

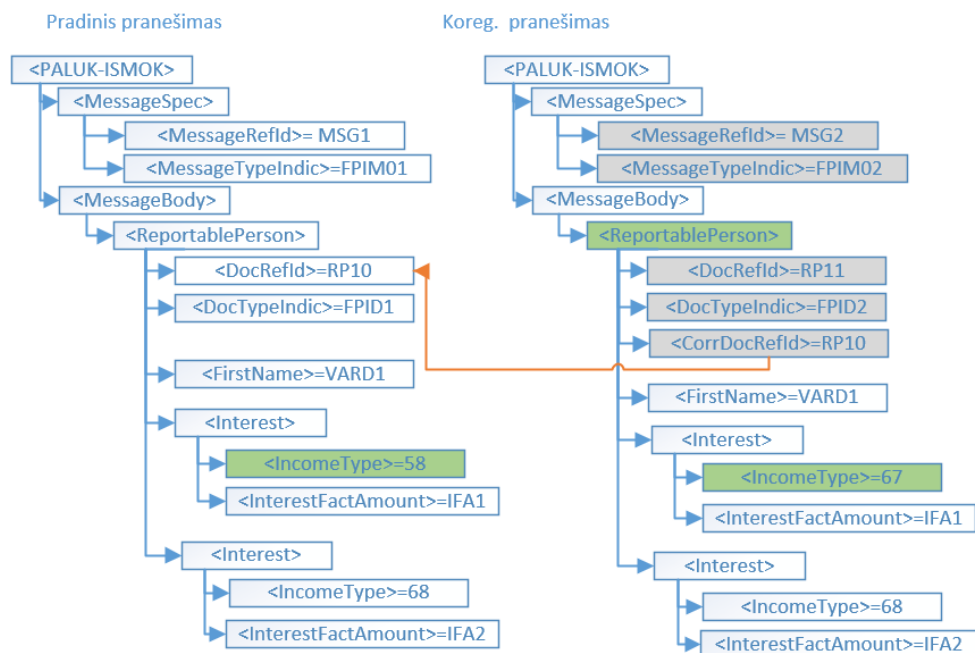


2 pavyzdys. Praneštino asmens „vaikinio“ elemento (išmokėtų palūkanų) koregavimas

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ siunčia pradinį pranešimą jog vienam praneštinam asmeniui per ataskaitinį laikotarpį buvo du kartus išmokėtos palūkanos.
- Po to FĮ nori patikslinti to praneštino asmens pirmos palūkanų išmokos tipą (pajamų rūšį)

Tam FĮ turi siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame būtų visi praneštino asmens duomenys, patikslinti pirmosios palūkanų išmokos duomenys su nauja išmokų rūšimi, antrosios palūkanų išmokos duomenys, nors jie ir nekeičiami.

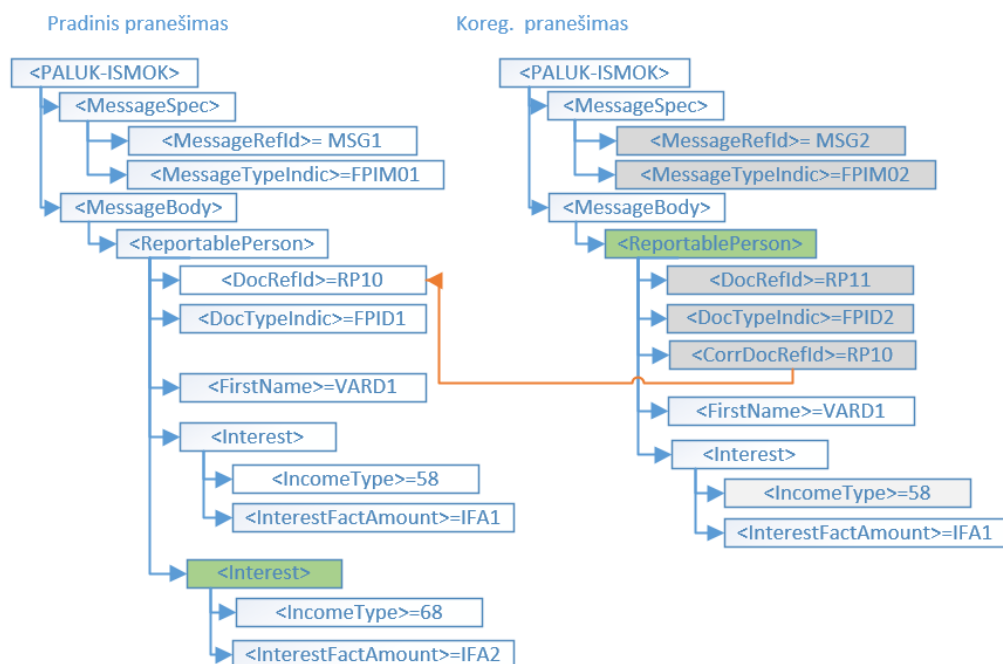


3 pavyzdys. Praneštino asmens „vaikinio“ elemento (išmokėtų palūkanų) pašalinimas

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ siunčia pradinį pranešimą jog vienam praneštinam asmeniui per ataskaitinį laikotarpį buvo du kartus išmokėtos palūkanos.
- Po to FĮ nori pašalinti informaciją apie to praneštino asmens antrą palūkanų išmoką.

Tam FĮ turi siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame būtų visi praneštino asmens duomenys, pirmosios palūkanų išmokos duomenys, nors jie ir nekeičiami. Pažymėtina, kad nors įrašas apie palūkanų išmoką ir pašalinamas, tačiau elementų grupė <ReportablePerson> tik koreguojama, todėl <DocTypeIndic> nurodo koregavimą, o ne šalinimą.



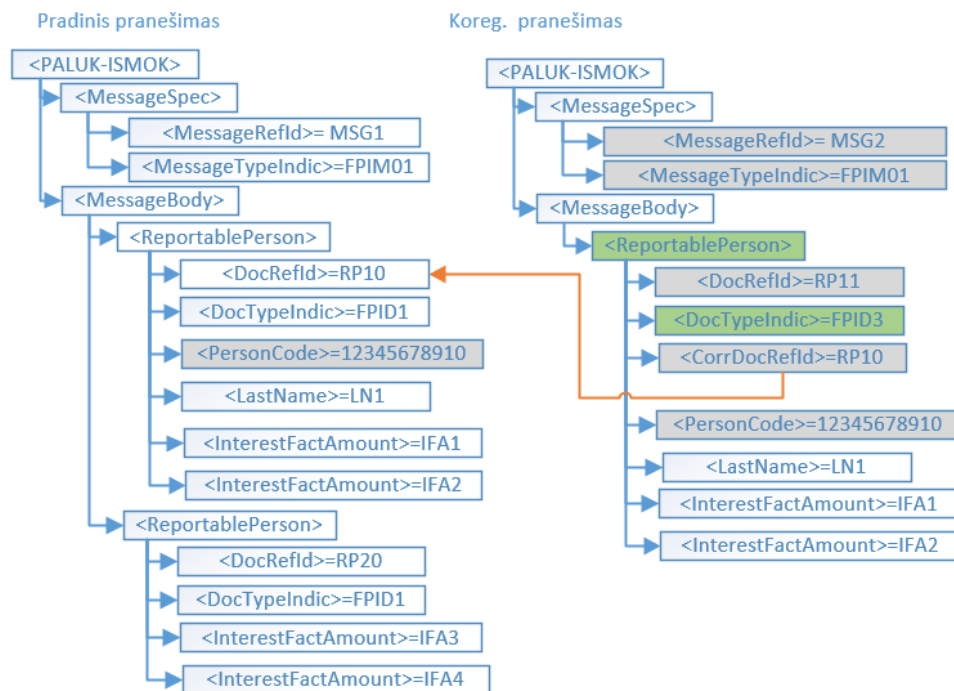
4 pavyzdys. Praneštino asmens pašalinimas

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ siunčia pradinį pranešimą apie du praneštinius asmenis.
- Po to FĮ nori pašalinti pirmąjį praneštiną asmenį.

Tam FĮ turi siųsti koreguojantį pranešimą, kuriame būtų visi šalinamo praneštino asmens duomenys, su juo susietų abiejų palūkanų išmokų duomenys, nors jie ir nekeičiami.

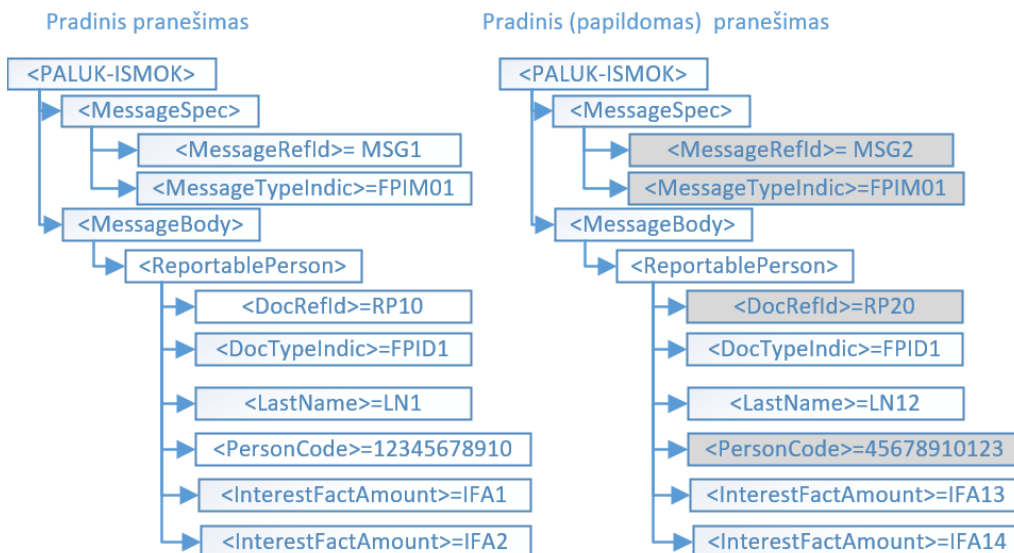
FĮ turi perduoti tik šalinamo praneštino asmens duomenis. Kito asmens, kurio duomenų keisti ir šalinti nereikia, ataskaitos (elementų grupės) pranešime neturi būti.



5 pavyzdys. Naujas papildomas to paties rinkinio praneštinis asmuo

Pavyzdžio scenarijus:

- FĮ pateikė pradinį pranešimą su vienu praneštinu asmeniu.
- Po to ji nori siųsti kito praneštinio asmens tų pačių metų to paties rinkinio (likučių) duomenis. Tada FĮ turi sukurti naują (papildomą) pradinį pranešimą, kuriame tik tas vienas praneštinis asmuo. Pavyzdžio situacija turėtų būti palyginti reta. Papildomi pradiniai pranešimai siųstini, jei dėl kažkokių aplinkybių į sąrašą buvo įtraukti ne visi praneštiniai asmenys (ataskaitos), arba jei rinkinį reikia siųsti dalimis (dideli rinkiniai).



4 PALUK-ISMOK pranešimo XML struktūros aprašo (XSD) specifikacija

4.1 PALUK-ISMOK XSD versijos

XSD schemas versijos aprašomos lentelėje:

Lentelė 4-1. PALUK-ISMOK XSD versijos

Data	Versija	Bylos pavadinimas	Versijos pakeitimų aprašymas
2017-09-28	0.1	PALUK_ISMOK_v0.1.xsd	Pateikiama pilna pradinė PALUK-ISMOK XSD versija
2018-01-03	0.2	PALUK_ISMOK_v0.2.xsd	Pateikiama atnaujinta PALUK-ISMOK XSD versija. Sudaryta galimybė teikti ir PersonCode ir (jei yra) PIN.
2018-03-30	0.3	PALUK_ISMOK_v0.3.xsd	Patikslinta pagal papildomus pageidavimus: StartDate būtinumas, pašalinti laukai GPMRefunded, DocType, pridėti laukai ResCountryCode, IncomeCountryCode, pašalintas PIN atributas PINType, Pridėta atšaka su šalimi Address, pakeistas tipas StartDate ir EndDate, Pakeisti tipai sumų tipai į NonNegative..., incomeType reikšmių sąrašas. Sudaryta galimybė pateikti užsienio vienetų duomenis, patikslinti asmenų identifikavimo laukai.
2020-02-27	0.3	PALUK_ISMOK_v0.3.xsd	GPMRate galimos reikšmės NULL, 0, 0.00, 5, 5.00, 10, 10.00, 15, 15.00, 20, 20.00

4.2 PALUK-ISMOK tipo pranešimų struktūra

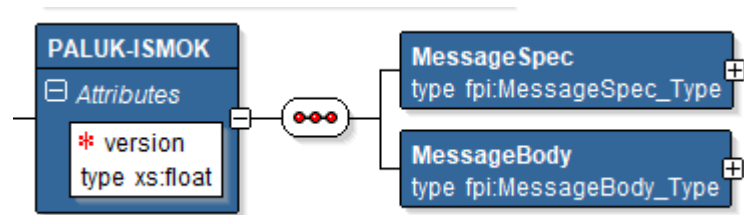
Žemiau lentelėje pateikiami PALUK-ISMOK pranešimo tipas ir jo pagrindinė struktūra.

Lentelė 4-2. PALUK-ISMOK pranešimo bendra struktūra

Elemento indeksas	Privalomas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Tikrinimo taisyklės ir papildomi paaiškinimai	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]
1.	T	Version	Versija	Pranešimo XML struktūrų aprašo versija. Tai viso pranešimo elementas (atributas), jame nurodytos versijos struktūros aprašą turi atitikti antraštė ir pagrindinės rinkmenos dalis.	atributas	Dešimtainis skaitmuo			float		[1]
2	T	MessageSpec	Pranešimo antraštė	Pranešimo antraštė (header), duomenys apibūdinantys rinkmeną			Fpi	Sudėtinis tipas "MessageSpec_Type"			[1]
3	N	MessageBody	Pranešimo turinys	Pradinio arba koreguojančio pranešimo turinys (body)	0		fpi	Sudėtinis tipas "MessageBody_Type"			[1]

								pe"			
--	--	--	--	--	--	--	--	-----	--	--	--

4.3 PALUK-ISMOK XSD aprašymas



Paveikslėlis Nr. 2. PALUK-ISMOK XSD – FPI bendra struktūra

Lentelė 4-3. PALUK-ISMOK pranešimo atributo aprašas

Elemento indeksas	Privatumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Tikrinimo taisyklės ir papildomi paaiškinimai	Elemento formatas	Sudėtingas/ Paprastas tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Pastabos
1.	T	Version (atributas)	Versija	Atributas. Pranešimo XML struktūrų aprašo versija. Tai viso pranešimo elementas (atributas), jame nurodytos versijos struktūros aprašą turi atitikti antraštė ir pagrindinės rinkmenos dalis.		Dešimtainis skaitmuo		float		[1]	

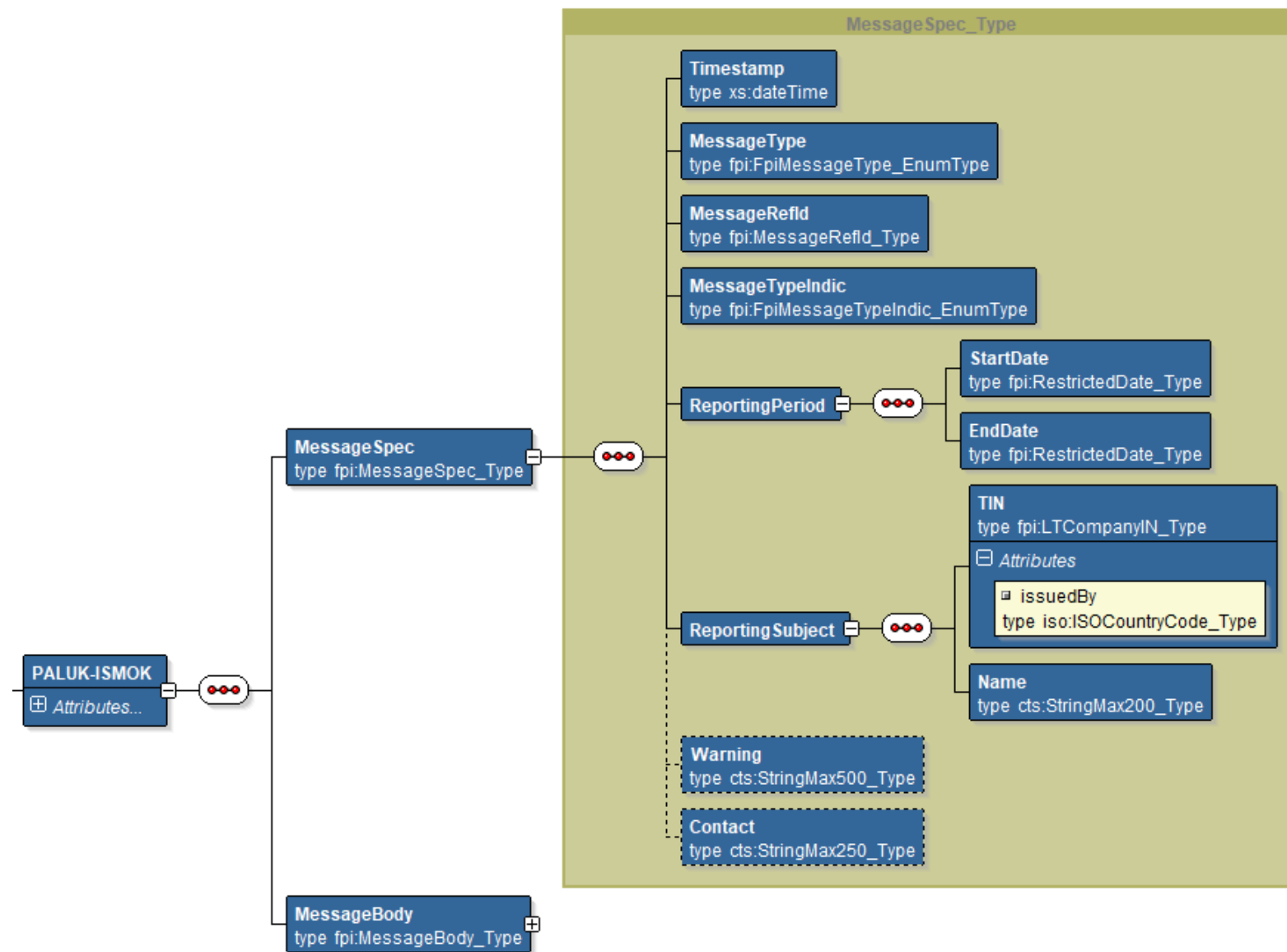
4.3.1 MessageSpec

Lentelė 4-4. PALUK-ISMOK pranešimo dalies MessageSpec aprašas

Elemento indeksas	Privatumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Tikrinimo taisyklės ir papildomi paaiškinimai	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Pastabos
2.	T	MessageSpec	Pranešimo antraštė	Pranešimo duomenys, apibūdinantys rinkmeną.			fpi	MessageSpec_Type				
2.1.	T	Timestamp	Pranešimo suformavimo data ir laikas	Pranešimo suformavimo data ir laikas.		Data su laiku	xs		DateTime		[1]	
2.2.	T	MessageType	Pranešimo tipas	Pranešimo tipas įvardinantis duomenų rinkmeną (finansų įstaigų išmokamų palūkanų rinkmena).	Visada pildoma "PALUK-ISMOK".	30 simbolių eilutė	fpi	FpiMessageType_EnumType	string	30	[1]	
2.3.	T	MessageRefId	Pranešimo numeris	Unikalus pranešimo identifikavimo numeris.	Turi būti struktūros: LT<metai(ReportingDate)>_<LN>_<Unikali simbolių eilutė> Pavyzdžiui, LT2017_4294967295_YUIOPY UIOPYUIOP201 IN – tai duomenų teikėjo identifikacinis numeris (TIN) Ta pati simbolių eilutė negali būti nė viename kitame to paties tipo (MessageType) tos pačios FI pranešime. Rekomenduojama naudoti GUID (angl. a globally unique identifier). 18 - 200 simbolių	200 simbolių eilutė, sudaryta iš skaičių, lotyniškų raidžių bei " " (pabraukimo) Šablonas apibrėžtas tipo aprašyme 5.1.2 skyrelyje.	fpi	MessageRefId_Type Šablonas: LT[0-9]{4}_[0-9]{9,10}_[0-9A-Z]{18,182}" Pastaba: LT[N4]_[N9/10]_[A18/182], kur [N4] - 4 skaitmenys, [N9/10] - 9	string	200	[1]	

								arba 10 skaitmenų [A18/182] - nuo 18 iki 182 didžiųjų lotyniškų raidžių arba skaičių				
2.4.	T	MessageTypeIndic	Pranešimo duomenų tipas	Kokio pobūdžio duomenys pateikiami pranešime: tik nauji, tik koreguojami ar šalinami.	Galimos reikšmės apibrėžtos tipo aprašyme 5.1.2 skyrelyje.	10 simbolių eilutė	fpi	FpiMessageTypeIndic_EnumType	string	10	[1]	
2.5.	T	ReportingPeriod	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys	Laikotarpis, už kurį teikiami duomenys.			fpi				[1]	
2.5.1.	T	StartDate	Laikotarpio pradžia	Laikotarpio, už kurį teikiami duomenys pradžia.	Anksčiausia galima data 2018-01-01.	Data	fpi	RestrictedDate	Date		[1]	
2.5.2.	T	EndDate	Laikotarpio pabaiga	Laikotarpio, už kurį teikiami duomenys pabaiga.		Data	fpi	RestrictedDate	Date		[1]	
2.6.	T	ReportingSubject	Duomenų teikėjas	Duomenis teikiantis subjektas			fpi				[1]	
2.6.1.	T	TIN	Identifikacinis numeris	Elementas naudojamas duomenų teikėjo identifikavimui	9 - 10 skaitmenų	10 skaitmenų eilutė	fpi	LTCCompanyName_Type	unsignedLong	10	[1]	
2.6.2.	N	issuedBy	Identifikacinį numerį suteikusių šalies kodas	Nurodomas identifikacinį numerį suteikusių šalies kodas iš dviejų raidžių	Elemento IN atributas.	2 simbolių eilutė	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	

				pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą, LT – Lietuva. Jei reikšmė nėra nurodyta, laikoma, kad reikšmė yra LT.								
2.6.3.	T	Name	Pavadinimas	Duomenų teikėjo pavadinimas		200 simbolių eilutė	cts	StringMax200_Type	string	200	[1]	
2.7.	N	Warning	Įspėjimai, pastabos	Įspėjimai, pastabos dėl duomenų turinio, teikimo ir pan.		500 simbolių eilutė	cts	StringMax500_Type	string	500	[0..1]	
2.8.	N	Contact	Kontaktiniai duomenys	Pranešimo teikėjo kontaktiniai duomenys		250 simbolių eilutė	cts	StringMax250_Type	string	250	[0..1]	



Paveikslėlis Nr. 3. PALUK-ISMOK XSD – MessageSpec

4.3.2 MessageBody

Lentelė 4-5. PALUK-ISMOK pranešimo dalies MessageBody aprašas

Elemento indeksas	Privalomumas	Elemento pavadinimas (anglų kalba)	Elemento trumpas aprašas	Elemento reikšmės pildymo paaiškinimas	Tikrinimo taisyklės ir papildomi paaiškinimai	Elemento formatas	Name space of the type	Sudėtingas/Paprastasis tipas	Tipas	Ilgis	Galimas reikšmių kiekis [nuo..iki]	Pastabos
3.	T	MessageBody	Pranešimo pagrindinė dalis	Pranešimo dalis, kurioje pateikiami pagrindiniai rinkmenos duomenys.	Privalomas, nes elemente MessageTypeIndic nėra (negalima) reikšmė žymai, kad nėra praneštinų duomenų. Pranešti apie tai, kad Fj neturi praneštinų duomenų, nereikia.		fpi	MessageBody_Type			[1]	
3.1.	T	ReportablePerson	Praneštinas asmuo	Praneštinas asmuo, kurio duomenys teikiami (praneštino asmens elementų grupė).			fpi				[1..n]	
3.1.1.	T	DocSpec	Praneštino asmens elementų grupės identifikavimas	Praneštino asmens elementų grupę ir koreguojamą/ šalinamą elementų grupę (jei teikiamas ne nauja elementų grupė) identifikuojantys duomenys.			fpi	DocSpec_Type			[1]	
3.1.1.1.	T	DocTypeIndic	Duomenų tipo indikatorius	Nurodo, kokie duomenys yra praneštino asmens elementų grupėje: nauji, koreguoti ar pašalinti.	Galimos reikšmės apibrėžtos tipo aprašyme 5.1.2 skyrelyje. Turi atitikti MessageTypeIndic: Jei MessageTypeIndic=F PIM01, tai	10 simbolių eilutė	fpi	FpiDocTypeIndic_EnumType	string	10	[1]	

					DocTypeIndic tarp (FPID1, FPID11) Jei MessageTypeIndic=F PIM02, tai DocTypeIndic tarp (FPID2, FPID3, FPID12, FPID13). Tame pačiame pranešime gali būti arba testavimo duomenys (FPID11, FPID12, FPID13), arba tik tikri duomenys (FPID1, FPID2, FPID3).							
3.1.1.2.	T	DocRefId	Unikalus įrašo (elementų grupės) identifikavimo numeris	Unikalus įrašo (elementų grupės) identifikavimo numeris.	Turi būti struktūros: tokios pat, kaip MessageRefId	200 simbolių eilutė	fpi	DocRefId_Type	string	200	[1]	
3.1.1.3.	N	CorrDocRefId	Koreguojamo įrašo (elementų grupės) unikalus identifikavimo numeris	Unikalus įrašo (elementų grupės), kuris koreguojamas ar šalinamas, identifikavimo numeris	Turi būti struktūros: tokios pat, kaip DocRefId. Privalo būti užpildytas, jei DocTypeIndic tarp (FPID2, FPID3, FPID12, FPID13) privalo būti neužpildytas, jei DocTypeIndic kitoks.	200 simbolių eilutė	fpi	DocRefId_Type	string	200	[0..1]	
3.1.2.	T (alternatyva)	ReportableIndividual	Gyventojas	Gyventojas. Elementas pateikiamas, jei pranešinas asmuo yra gyventojas			fpi	ReportableIndividual_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų
3.1.2.1	T	ResCountryCode	Rezidavimo valstybės kodas	Praneštino asmens rezidavimo valstybės kodas	Jei ResCountryCode <> „LT“, tai privalo būti užpildytas bent vienas iš laukų: PIN arba BirthDate. Jei ResCountryCode = „LT“, tai privalo būti užpildytas bent vienas		cts	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	

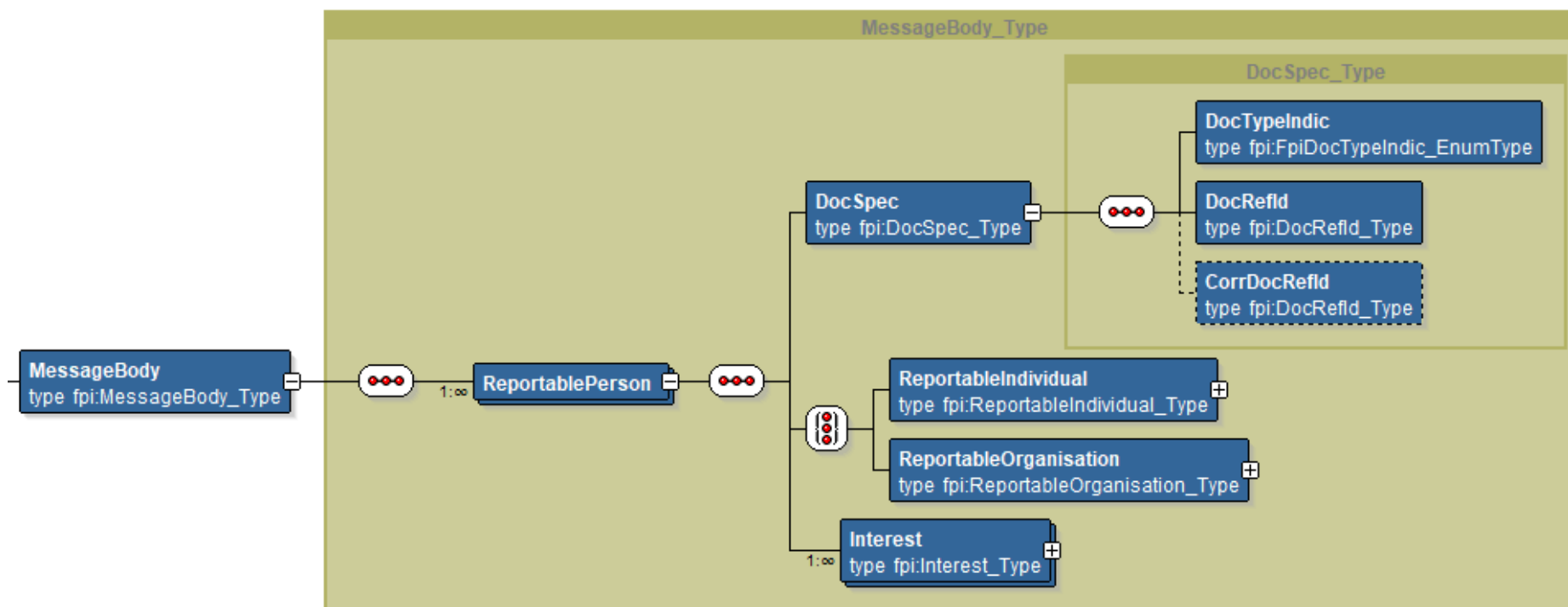
					iš laukų: PersonCode arba PIN, kuris turi būti suteiktas Lietuvoje.							
3.1.2.2	N	PersonCode	Gyventojų kodas	Lietuvos Respublikos suteiktas gyventojų asmens kodas Gyventojų registre (GR) arba mokesčių mokėtojo kodas, kuris LR GR kodo neturinčiam gyventojui suteiktas VMI mokesčių mokėtojų registre	11 skaitmenų (kodas iš gyventojų registro) arba 10 skaitmenų (kodas iš mokesčių mokėtojų registro) <i>Jeigu nenurodomas PersonCode, turi būti užpildytas PIN arba BirthDate.</i>	11 skaitmenų	cts	LTPersonTIN_Type	unsignedLong	11	[0..1]	
3.1.2.3.	N	OtherIdentificationNumber	Kitas identifikacinis numeris	Ši atšaka pildoma jeigu praneštinis asmuo yra užsienio valstybės rezidentas. Lietuvos gyventojui pildoma, jei FI nežino nei jo asmens kodo LR gyventojų registre, nei VMI prie LR FM suteikto mokesčių mokėtojo kodo iš MMR.			fpi	PersonIdentification_Type			[0..1]	
3.1.2.3.1.	N	PIN	Identifikacinis numeris	Kitas gyventojų identifikavimo numeris (kodas) Lietuvoje ar užsienio valstybėje. Įrašomi Lietuvos išduoto dokumento duomenys (gyventojų paso serija ir numeris arba asmens tapatybės kortelės ar leidimo nuolat arba laikinai gyventi Lietuvos Respublikoje numeris) arba užsienio valstybėje suteiktas asmens kodas ar kitas identifikavimo numeris.	<i>Jeigu nenurodomas PIN, turi būti užpildytas PersonCode arba BirthDate.</i>	50 simbolių eilutė	fpi	PIN_Type -> StringMax50_Type	string	50	[0..1]	
3.1.2.3.2.	N	issuedBy (atributas)	PIN suteikusios šalies kodas	PIN suteikusios užsienio šalies dviraids kodas. Identifikacinį numerį suteikusios ar dokumentą išdavusios šalies kodas iš	PIN elemento atributas	2 simbolių eilutė	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	

				dviejų raidžių pagal ISO 3166–1 alpha 2 standartą, pavyzdžiui, LT - Lietuva, LV - Latvija. Jei neužpildytas, tai laikoma, jog kodą suteikė ResCountryCode. Kitos šalies, kuri nėra rezidavimo šalis ResCountryCode, kodas gali būti nurodomas tik tada, jei duomenų teikėjas nežino kodo rezidavimo šalyje, o žino kitoje šalyje suteiktą kodą (geriau toks, nei jokio kodo).								
3.1.2.3.3.	N	BirthDate	Gimimo data	Gyventojo gimimo data.	Nepildomas, jei ResCountryCode = „LT	Data	xs		Date		[0..1]	
3.1.2.3.4.	N	Address	Adresas	Praneštino asmens adresas užsienio valstybėje	Nepildomas, jei ResCountryCode = „LT		fpi	Address_Type			[0..1]	
3.1.2.3.4.1	T	AddressCountryCode	Adreso valstybės kodas	Adreso valstybės kodas. Kitos šalies, kuri nėra rezidavimo šalis ResCountryCode, adresas gali būti nurodomas tik tada, jei duomenų teikėjas nežino adreso rezidavimo šalyje, o žino adresą kitoje šalyje.		2 simbolių eilutė	iso	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	Toks laukas būtinas šakoje.
3.1.2.3.4.2	T	AddressFree	Adresas užsienio valstybėje	Adreso tekstinė eilutė (miestas, gatvė, namo, buto nr. ir kiti adreso duomenys) .		240 simbolių eilutė	cts		StringMax240_Type	240	[1]	Toks laukas būtinas šakoje.
3.1.2.4.	T	FirstName	Vardas	Gyventojo (praneštino asmens) vardas.		70 simbolių eilutė	cts	StringMax70_Type	string	70	[1]	
3.1.2.5.	T	LastName	Pavardė	Gyventojo (praneštino asmens) pavardė.		70 simbolių eilutė	cts	StringMax70_Type	string	70	[1]	

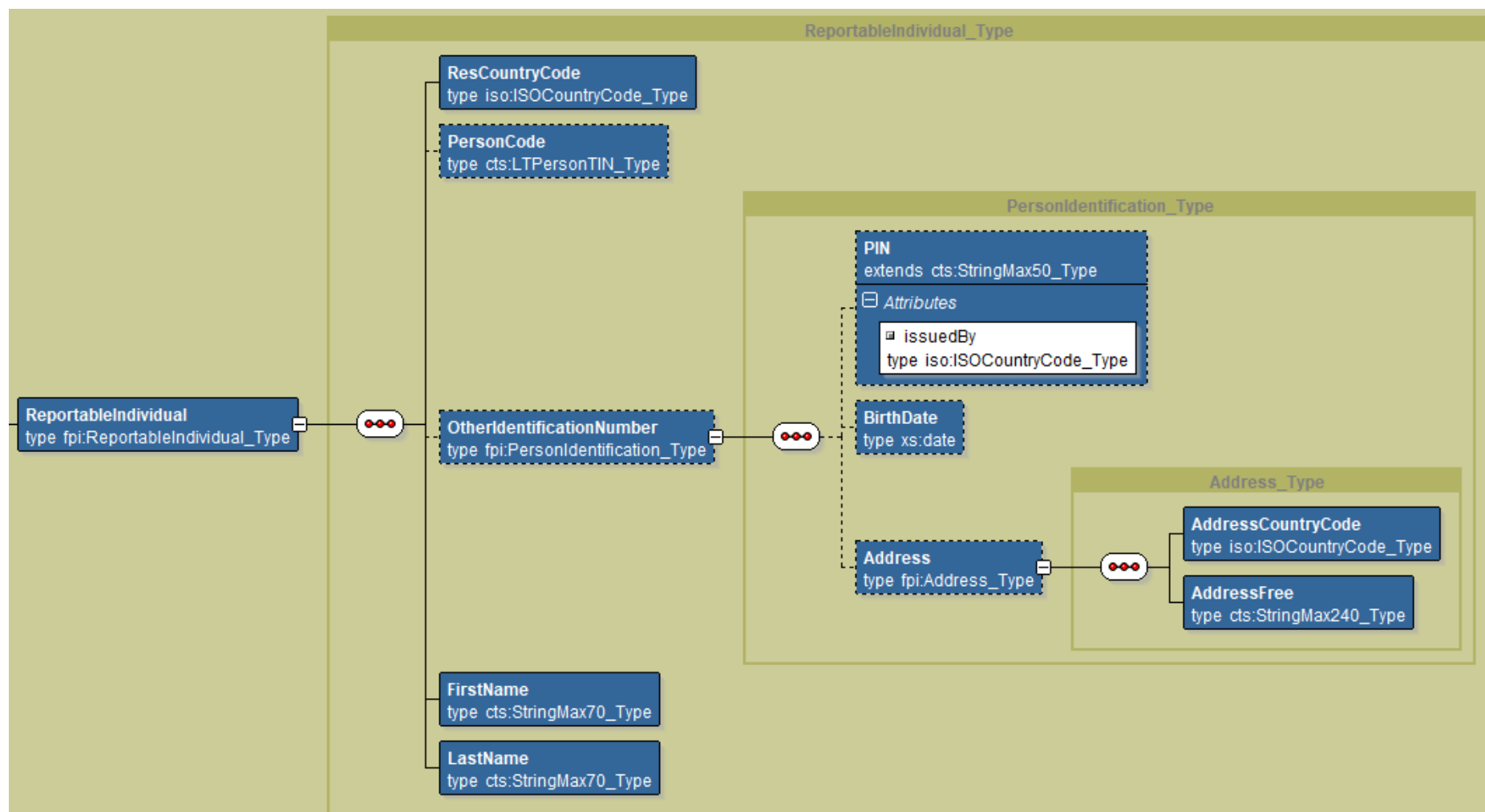
3.1.3.	T (alternatyva)	ReportableOrganisation	Užsienio vienetas	Užsienio vienetas. Elementas pateikiamas, jei pranešinas asmuo yra užsienio vienetas (juridinis asmuo)			fpi	ReportableOrganisation_Type			[1]	XSD schema tikrina, ar pateikta viena iš šios atšakos alternatyvų
3.1.3.1	T	ResCountryCode	Rezidavimo valstybės kodas	Praneštino asmens rezidavimo valstybės kodas. Įrašomas užsienio valstybės kodas.	Negali būti „LT“.		cts	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	
3.1.3.2	T	IN	Identifikacinis numeris (kodas)	Užsienio vieneto identifikavimo numeris (kodas), suteiktas rezidavimo užsienio valstybėje, kuri nurodyta lauke ResCountryCode.		50 simbolių eilutė	cts	StringMax50_Type	string	50	[1]	
3.1.3.3	T	Name	Pavadinimas	Užsienio vieneto pavadinimas		240 simbolių eilutė	cts		StringMax240_Type		[1]	
3.1.3.4.	N	Address	Adresas	Praneštino asmens adresas užsienio valstybėje			fpi	Address_Type			[0..1]	
3.1.3.4.1.	T	AddressCountryCode	Adreso valstybės kodas	Adreso valstybė. Kitos šalies, kuri nėra rezidavimo šalis ResCountryCode, adresas gali būti nurodomas tik tada, jei duomenų teikėjas nežino adreso rezidavimo šalyje, o žino adresą kitoje šalyje.		2 simbolių eilutė	cts	ISOCountryCode_Type	string	2	[1]	
3.1.3.4.2.	T	AddressFree	Adresas užsienio valstybėje	Adreso tekstinė eilutė (miestas, gatvė, namo, buto nr. ir kiti adreso duomenys)		240 simbolių eilutė	cts		StringMax240_Type	240	[1]	
3.1.4	T	Interest	Palūkanų ir dividendų išmokos				fpi	Interest_Type			[1..n]	
3.1.4.1	T	IncomeType	Išmokų rūšis	Pajamų rūšies kodas, nurodantis, kokių pagrindų finansų įstaiga išmokėjo praneštinam	Su palūkanomis ir dividendais susijusių pajamų rūšių kodo reikšmė	2 simbolių eilutė	fpi	IncomeTypeEnumType	string	2	[1]	

				asmeniui palūkanas ar dividendus								
3.1.4.2.	T	IncomeTypeClass	Išmokų klasė	Pajamų klasės, kuriai priklauso nurodyta pajamų rūšis, tipas.	Reikšmė iš pajamų klasių sąrašo (A,B).	1 simbolio eilutė	fpi	IncomeTypeClass_EnumType	string	1	[1]	
3.1.4.3.	T	InterestAmount	Išmokos suma BRUTO	Praneštinam asmeniui priskaitytų palūkanų ar dividendų išmokų, neatėmus NPD, GPM, VSDJ ir PSD ir kitų atskaitymų, suma	Negali būti neigiamas skaičius.	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	cts	NonNegativeTwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	[1]	
3.1.1.4.4.	N	InterestFactAmount	Palūkanų išmokos suma NETO	Gyventojui faktiškai išmokėta palūkanų ar dividendų suma, atėmus pritaikytus atskaitymus	Negali būti neigiamas skaičius.	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	cts	NonNegativeTwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	[0..1]	
3.1.4.5	N	GPMRate	GPM tarifas	Gyventojų pajamų mokesčio tarifas pritaikytas palūkanų ar dividendų išmokai	Procentai. Negali būti neigiamas skaičius.	2 skaitmenys	cts		string	2 skaitmenys	NULL, 0, 5, 10, 15, 20	
3.1.4.6.	T	GPMEumerator	Išskaičiuota GPM suma	Nuo išmokamų išmokų išskaičiuota gyventojų pajamų mokesčio suma	Negali būti neigiamas skaičius.	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	cts	NonNegativeTwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	[1]	
3.1.4.7.	T	GPMPaid	MIA sumokėtas GPM	Išmokas išmokėjusio asmens lėšomis sumokėta GPM suma	Negali būti neigiamas skaičius.	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	cts	NonNegativeTwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio	[1]	
3.1.4.8.	N	IncomeCountryCode	Užsienio valstybės kodas	Išmokų valstybė. Pildo tarpininkas, jei jis gyventojui išmokėjo iš tos valstybės rezidento gautas palūkanas ar dividendus.	Pildoma, tik jei užpildyta FA (individo) atšaka ir joje ResCountryCode = "LT".	2 simbolių eilutė	cts	ISOCountryCode_Type	string	2	[0..1]	
3.1.4.9	N	EntryDate	Pranešamos išmokos išmokėjimo data	Konkrečios išmokos išmokėjimo data. Gali būti nepildoma, tačiau esant įstatymų pasikeitimams,		data	xs		Date		[0..1]	

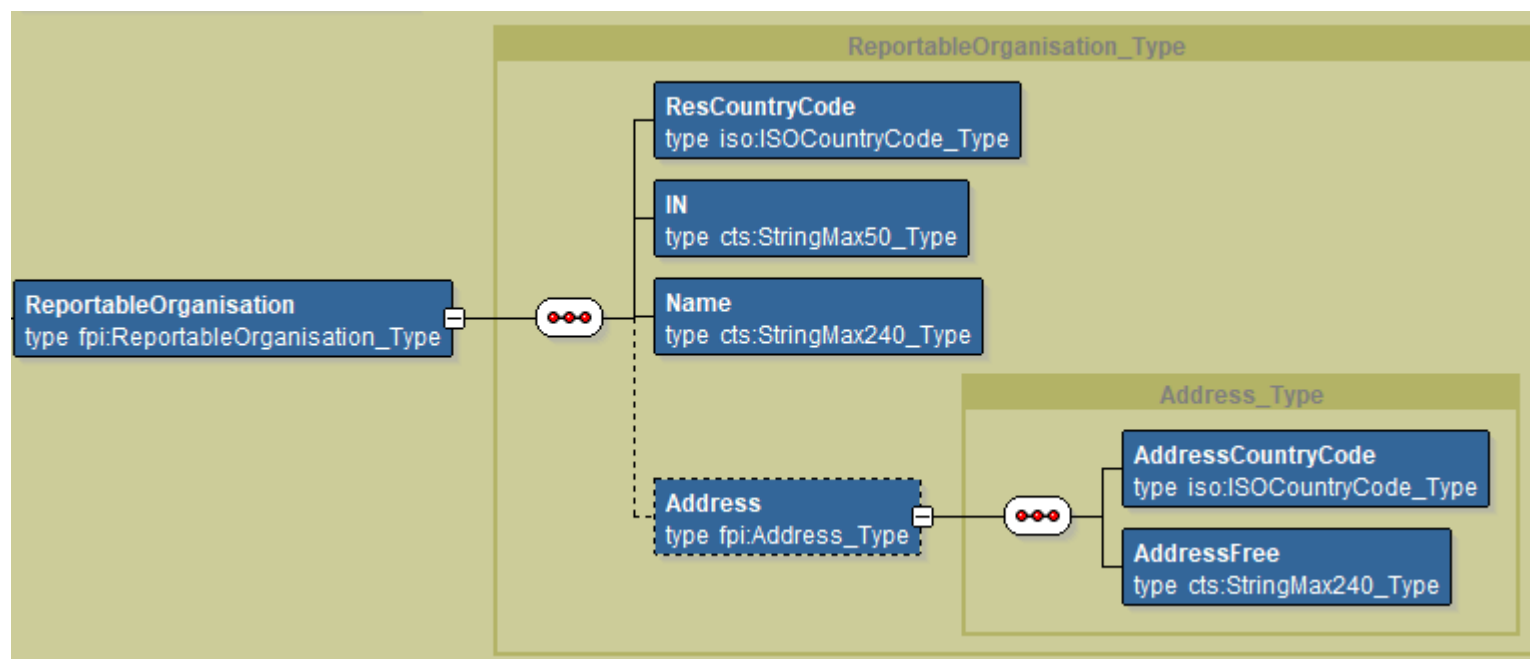
				VMI gali nurodyti, jog šis laukas yra privalomas								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



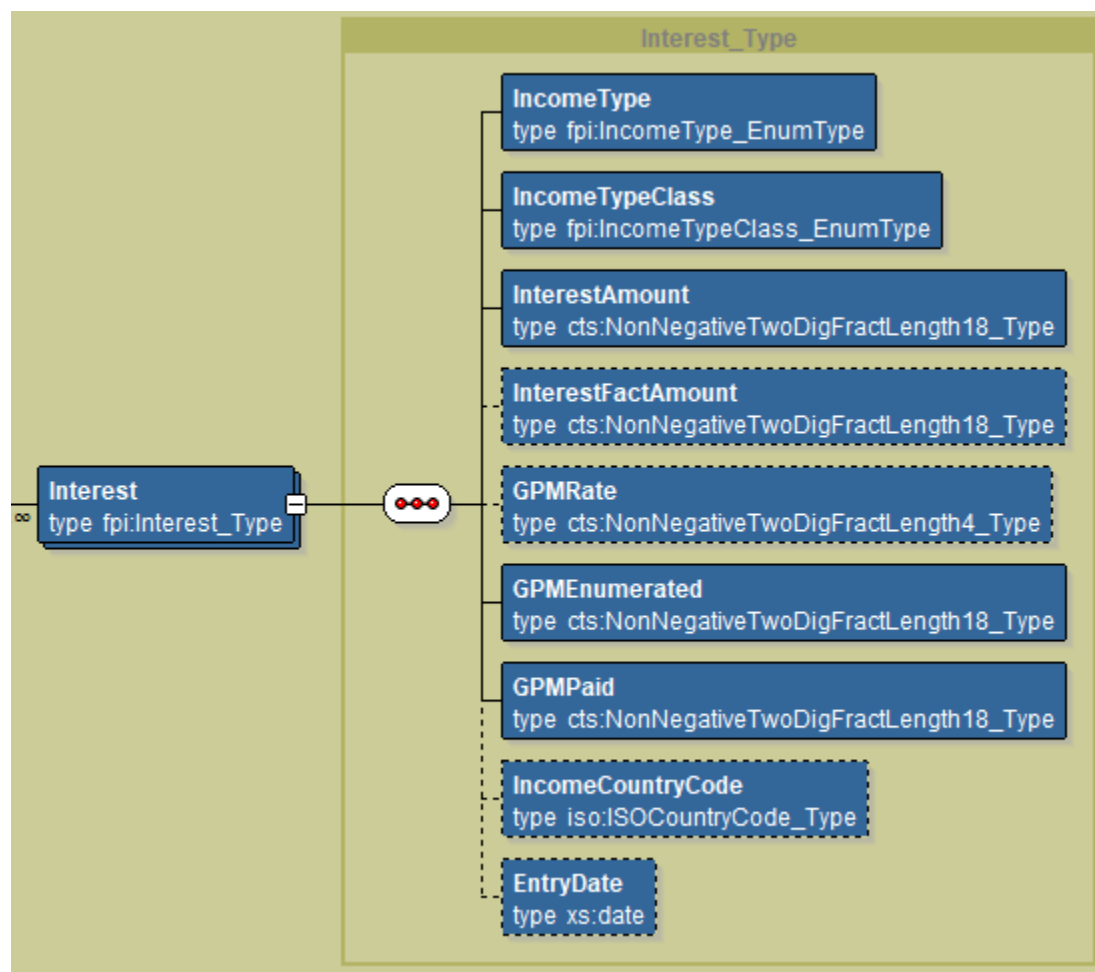
Paveikslėlis Nr. 4. PALUK-ISMOK XSD –*MessageBody*



Paveikslėlis Nr. 5. PALUK-ISMOK XSD –*MessageBody*-> *ReportablePerson*-> *ReportableIndividual*



Paveikslėlis Nr. 5. PALUK-ISMOK XSD –*MessageBody*-> *ReportablePerson*-> *ReportableOrganisation*



Paveikslėlis Nr. 5. PALUK-ISMOK XSD –*MessageBody*-> *ReportablePerson*-> *Interest*

5 Bendrai naudojami paprastieji duomenų tipai

Skyriuje aprašomi duomenų tipai, kurie naudojami PALUK-ISMOK tipo pranešimų XSD schemose.

Bendrai naudojami tipai skirstomi į:

- Bendrus VMI tipus (numatoma naudoti ir kituose su finansinių sąskaitų duomenų teikimu susijusiuose pranešimuose). Apibrėžiami XSD schemoje „CommonTypesSti_v0.6.xsd“. Vardų sritis (ang. Name space) „cts“.
- ISO tipus (valstybės ir valiutos). Apibrėžiami XSD schemoje „IsoTypesSti_v0.5.xsd“. Vardų sritis „iso“.
- Bendrus PALUK-ISMOK pranešimų tipus. Apibrėžiami XSD schemoje „FPITypesSti_v0.4.xsd“, vardų sritis „fpi“.

5.1.1 CTS paprastieji tipai

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
LongMax10_Type	unsignedLong	Iki 10 ilgis
LongMin9Max10_Type	unsignedLong	9-10 ilgis
StringMax1_Type	String(1)	
StringMax10_Type	String(10)	
StringMax30_Type	String(30)	
StringMax35_Type	String(35)	
StringMax50_Type	String(50)	
StringMax70_Type	String(70)	
StringMax240_Type	String(240)	
StringMax250_Type	String(250)	
TwoDigFractLength4_Type	decimal	4 skaitmenys, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio
TwoDigFractLength18_Type	decimal	18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio
NonNegativeTwoDigFractLength18_Type	decimal	Neneigiamas 18 skaitmenų, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio, skaičius
NonNegativeTwoDigFractLength4_Type	decimal	Neneigiamas, 4 skaitmenys, iš kurių 2 skaitmenys po kablelio
LTCCompanyIN_Type	LongMin9Max10_Type	Juridinio asmens registravimo Lietuvoje kodas: 9 ženklų JAR kodas arba 10 ženklų MMR kodas Pastaba. FPI yra kompleksinis tipas tokiu pavadinimu.
LTPersonTIN_Type	unsignedLong(11)	Fizinio asmens registravimo Lietuvoje kodas: 10 skaitmenų MMR kodas arba 11 skaitmenų GR kodas.

5.1.2 FPI paprastieji tipai

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
IncomeType_EnumType	Unsigned(5)	Galimos reikšmės:

		<p>56 - Indėlių palūkanos už EEE valstybių kredito įstaigose laikomus indėlius pagal sutartis, sudarytas iki 2013 m. gruodžio 31 d.</p> <p>58 - Palūkanos už paskolas</p> <p>64 - Indėlių palūkanos pagal sutartis, sudarytas nuo 2014 m. sausio 1 d.</p> <p>65 - Palūkanos už EEE valstybių vyriausybių arba jų politinių ar teritorijos administracinių padalinių vertybinius popierius, įsigytus iki 2013 m. gruodžio 31 d.</p> <p>66 - Palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius*, įsigytus iki 2013 m. gruodžio 31 d. ir pradėtus išpirkti ne anksčiau kaip po 366 dienų nuo jų išleidimo dienos</p> <p>67 - Palūkanos už ne nuosavybės vertybinius popierius* (įskaitant Lietuvos ir užsienio valstybių politinių ar teritorijos administracinių padalinių ar vietos valdžios ne nuosavybės vertybinius popierius), įsigytus nuo 2014 m. sausio 1 d.</p> <p>69 - Palūkanos už LR Vyriausybės ne nuosavybės vertybinius popierius, išmokėtos nenuolatiniams Lietuvos gyventojams (nuo 2016-01-01)</p> <p>59 - Kitos palūkanos, išskyrus žymimas 55, 56, 58, 64, 65, 66, 67, 68 ir 69 kodais</p> <p>26 - dividendai</p>
IncomeTypeClass_Enum Type	String (1)	<p>Galimos reikšmės:</p> <p>A – A pajamų klasė</p> <p>B – B pajamų klasė</p>
DocRefId_Type	String(200)	<p>Šablonas:</p> <p>LT[0-9]{4}_[0-9]{9,10}_[0-9A-Z]{18,182}"</p>
FpiDocTypeIndic_Enum Type	String(10)	<p>Galimos reikšmės:</p> <ul style="list-style-type: none"> • FPID1= Nauji duomenys (New Data) • FPID2= Koreguoti duomenys (Corrected Data) • FPID3= Pašalinti duomenys (Deletion of Data) • FPID11= Nauji testavimo duomenys (New Test Data) • FPID12= Koreguoti testavimo duomenys (Corrected Test Data) • FPID13= Pašalinti testavimo duomenys
MessageRefId_Type	String(200)	<p>Šablonas:</p> <p>LT[0-9]{4}_[0-9]{9,10}_[0-9A-Z]{18,182}"</p> <p>Pastaba: LT[N4]_[N9/10]_[A18/182], kur [N4] - 4 skaitmenys, [N9/10] - 9 arba 10 skaitmenų, [A18/182] - nuo 18 iki 182 didžiųjų lotyniškų raidžių arba skaičių</p>
FpiMessageType_Enum Type	String(50)	<p>Galima reikšmė:</p> <p>PALUK-ISMOK</p>
FpiMessageTypeIndic_Enum Type	String(10)	<p>Galimos reikšmės:</p> <p>FPIM01=Pranešime yra nauji duomenys ("Nauji")</p> <p>FPIM02= Pranešime yra anksčiau nusiųstų duomenų korekcijos ir(arba) pašalinimai ("Keičiami")</p>
RestrictedDate_Type	Date	Data nuo 2018-01-01 iki 2100-01-01

5.1.3 Iso paprastieji tipai

Pavadinimas	Tipas	Aprašymas
ISOCountryCode_Type	String(2)	Valstybių kodai pagal ISO 3166-1 alpha 2 standartą. Galimos reikšmės išvardintos XSD schemeje