



Muitinės departamentas
prie Lietuvos Respublikos Finansų ministerijos



UAB „Neokodas“

2024 m. lapkričio 4 d. Lietuvos Respublikos duomenų apie Lietuvos Respublikos prekybos srautus su Europos Sąjungos šalimis narėmis surinkimo ir apdorojimo sistemos modernizavimo paslaugų viešojo pirkimo–pardavimo sutartis Nr. 11BE-213

IDAIS

Intrastato ataskaitos XML formatu pildymo instrukcija

Dokumento ID	XML PILDYMO INSTRUKCIJA
Dokumento versija	v1.00
Dokumento data	2026-03-13



Finansuoja
Europos Sąjunga
NextGenerationEU



NAUJOS KARTOS
LIETUVA

Turinys

1. Sąvokos ir sutrumpinimai	3
2. Intrastato ataskaitos XML formatu teikimas	4
2.1. IA pildymui naudojami normatyvai	18

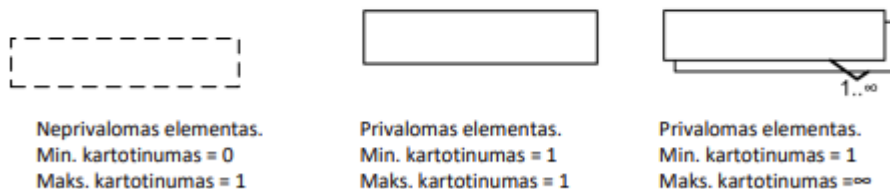
1. Sąvokos ir sutrumpinimai

1 lentelė. Sąvokos ir santrumpos

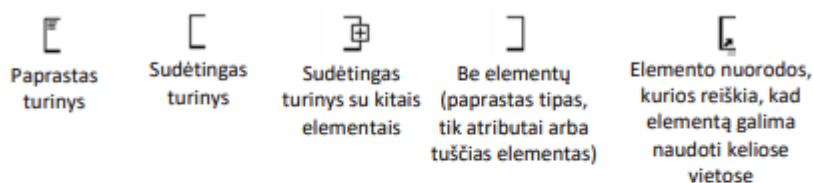
Sąvoka / Santrumpa	Paaškinimas
HTTP	Programinio lygio protokolas, naudojamas informacijos mainams žiniatinklyje, skirtas HTML puslapiams skelbti ir skaityti.
IDAIS	Duomenų apie Lietuvos Respublikos prekybos srautus su Europos Sąjungos šalimis narėmis surinkimo ir apdorojimo sistema, integruotos MIS posistemis
IA	Intrastato statistinė ataskaita
IS	Informacinė sistema
MIS	Muitinės informacinė sistema, jos posistemių visuma
Prievolinkas	Pridėtinės vertės mokesčio (toliau – PVM) mokėtojas, kurio metinė išvežtų/įvežtų prekių vertė viršijo Intrastato išvežimo ir (arba) Intrastato įvežimo ataskaitų teikimo ribas ir turintis prievolę teikti Intrastato ataskaitas
VVIS	Verslo valdymo informacinė sistema
XML	Išplėstinė aprašų žymų kalba (angl. <i>eXtensible Markup Language</i>).

Naudojami simboliai ir duomenų tipai

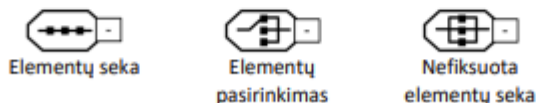
XML schemos konstrukcijos diagramose aprašomi tik elementai, o atributai nematomi. Elementų kartotinumą žymimas elementų kraštinių pagalba. Neprivalomi elementai žymimi brūkšnine linija, privalomi elementai – ištisine linija. Jei elementas gali kartotis daugiau nei 1 kartą, jis žymimas dviguba ištisine linija.



Elementų turinį vaizduoja kairioji ir dešinioji elemento bloko dalys. Kairioji dalis simbolizuoja elemento turinį (paprastas tipas (tekstas, skaičius ir t. t.) arba sudėtingas tipas (kiti elementai)). Dešinioji dalis nurodo, ar elementas turi antrinius elementus.



Modelio simboliai:



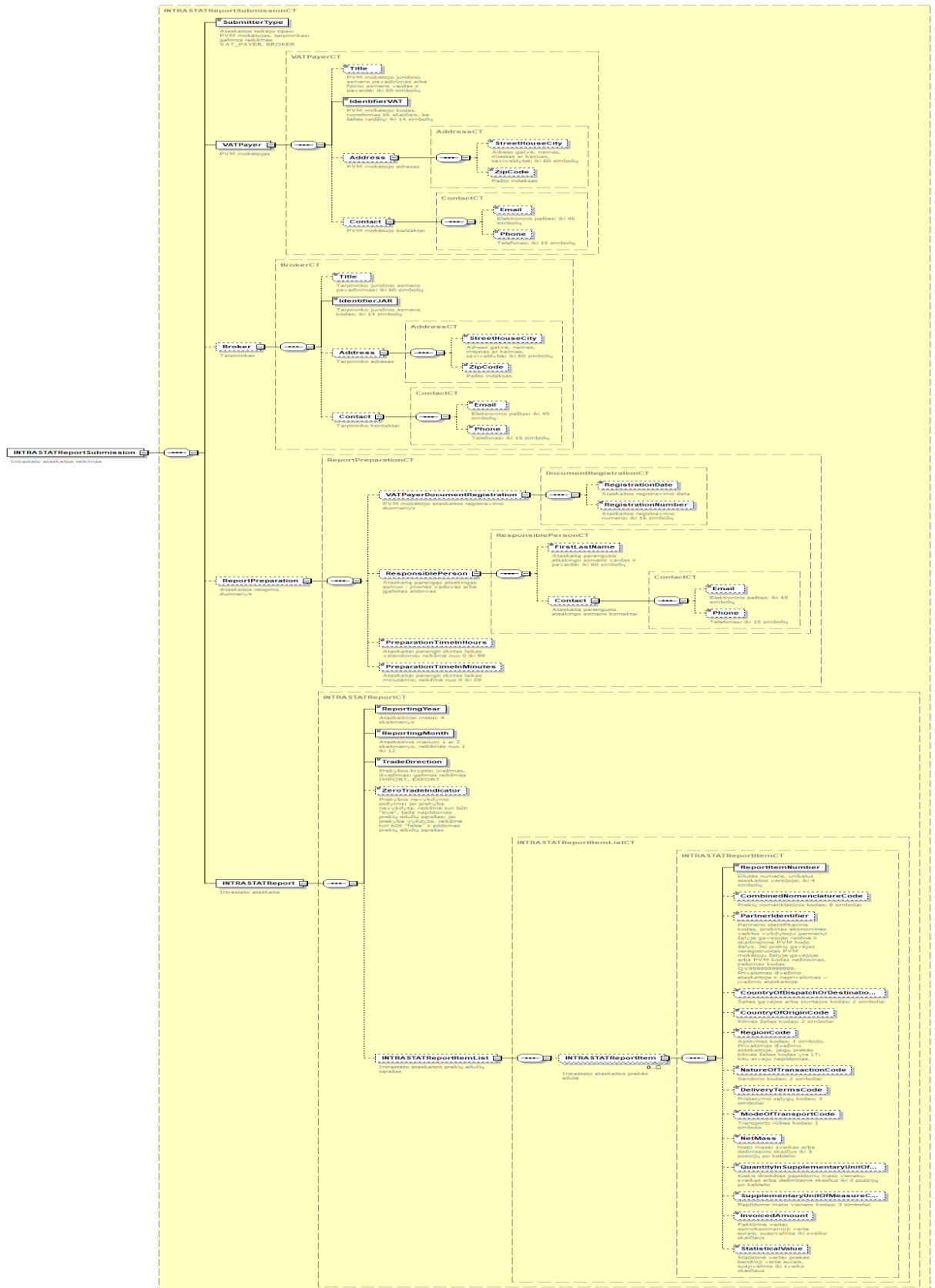
1 pav. Schemose naudojami simboliai

2. Intrastato ataskaitos XML formatu teikimas

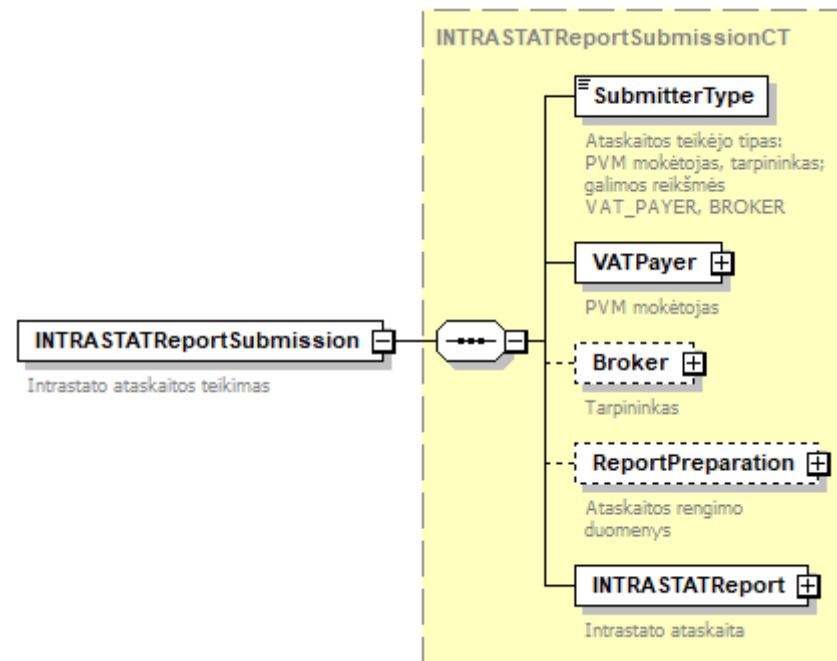
Intrastato ataskaita XML formatu teikiama IDAIS išoriniame portale. XML formatu perduodama vieno PVM mokėtojo, vienos prekybos krypties (įvežimo arba išvežimo), vieno ataskaitinio laikotarpio IA viena versija.

Žemiau pateikiama XML sandara diagramomis ir pildymo aprašas, o techninė struktūra apibūdinta XSD schemoje (1 priedas. INTRASTATReportSubmission.xsd). Išoriniame portale įkeliamo XML struktūra atitinka žinutės INTRASTATReportSubmission, perduodamos per VVIS ir IDAIS sąsają, struktūrą.

Siekiant kuo daugiau atvejų išsaugoti IA IDAIS duomenų bazėje, neatmetant jų dėl struktūros neatitikimų, XSD schemoje dauguma elementų neprivalomi. Tačiau pateikus IA, ji išsaugoma ir atliekama turinio patikra IDAIS.



2 pav. Ataskaitos, teikiamos XML formatu, struktūros schema

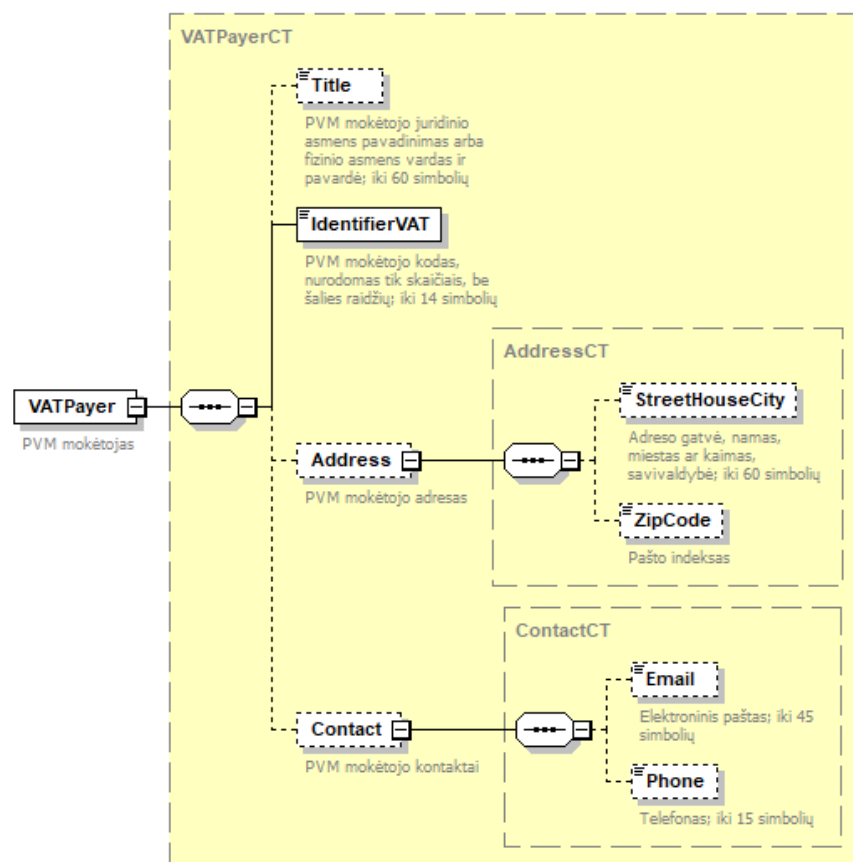


3 pav. Teikimo antraštės schema

2 lentelė. Teikimo antraštės aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
SubmitterType	restriction of xs:string	Privalomas	1	Ataskaitos teikėjo tipas: <ul style="list-style-type: none"> VAT_PAYER BROKER VAT_PAYER – PVM mokėtojas BROKER – Tarpininkas
VATPayer	<u>VATPayerCT</u>	Privalomas	1	PVM mokėtojo duomenys. Detaliau 3 lentelė. PVM mokėtojo (VATPayerCT) aprašas

Broker	BrokerCT	Neprivalomas	0..1	Tarpininko duomenys. Detaliau 6 lentelė. Tarpininko (BrokerCT) aprašas
ReportPreparation	<u>ReportPreparationCT</u>	Neprivalomas	0..1	Ataskaitos rengimo duomenys. Detaliau 7 lentelė. Ataskaitos rengimo duomenų (ReportPreparationCT) aprašas
INTRASTATReport	INTRASTATReportCT	Privalomas	1	Intrastato ataskaita. Detaliau 10 lentelė. Ataskaitos bendrosios dalies duomenų (INTRASTATReportCT) aprašas



4 pav. PVM mokėtojo schema

3 lentelė. PVM mokėtojo (VATPayerCT) aprašas

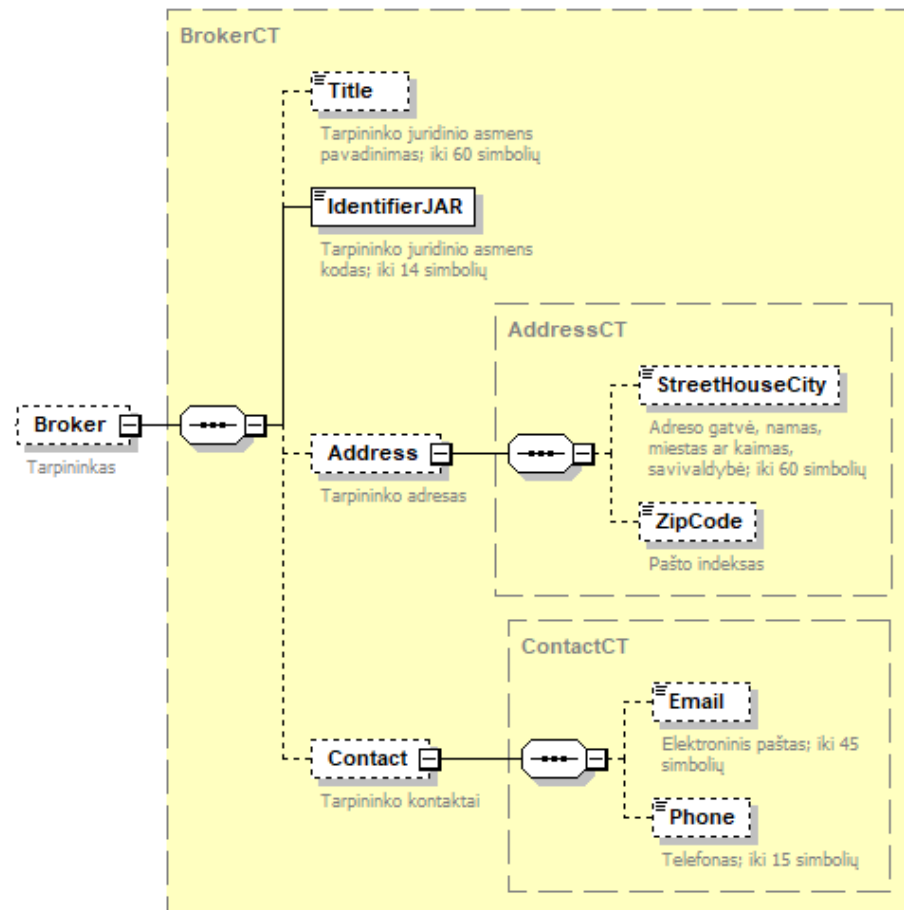
Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
Title	xs:string	Neprivalomas	0..1	PVM mokėtojo juridinio asmens pavadinimas arba fizinio asmens vardas ir pavardė; iki 1000 simbolių.
IdentifierVAT	xs:string	Privalomas	1	PVM mokėtojo kodas turi egzistuoti PVM mokėtojų registre. PVM mokėtojo kodas, nurodomas su šalies kodo raidėmis ir skaitmenų seka; iki 14 simbolių.
Address	AddressCT	Neprivalomas	0..1	PVM mokėtojo adresas. Detaliau 4 lentelė. Adreso (AddressCT) aprašas
Contact	ContactCT	Neprivalomas	0..1	PVM mokėtojo kontaktai. Detaliau 5 lentelė. Kontaktų (ContactCT) aprašas

4 lentelė. Adreso (AddressCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
StreetHouseCity	xs:string	Neprivalomas	0..1	Adreso gatvė, namas, miestas ar kaimas, savivaldybė; iki 60 simbolių
ZipCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Pašto indeksas

5 lentelė. Kontaktų (ContactCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
Email	xs:string	Neprivalomas	0..1	Elektroninis paštas; iki 45 simbolių
Phone	xs:string	Neprivalomas	0..1	Telefonas; iki 15 simbolių

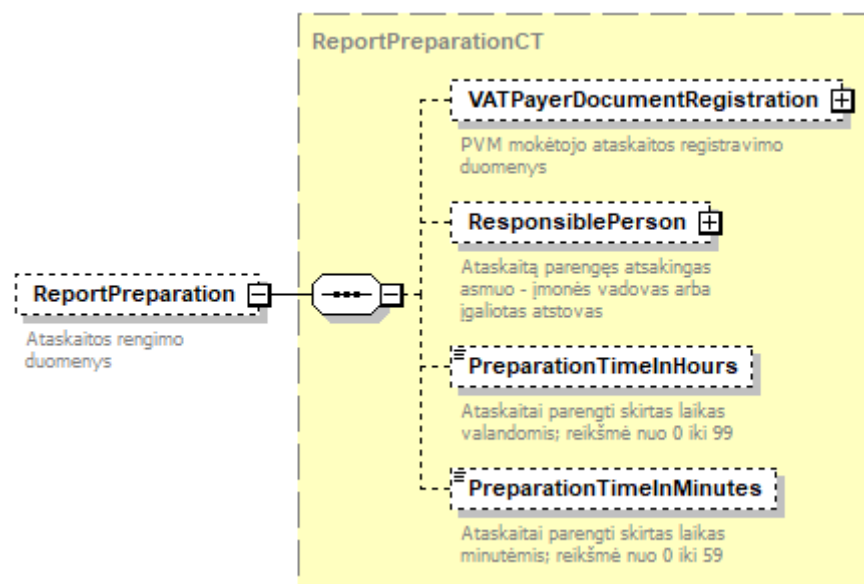


5 pav. Tarpininko schema

6 lentelė. Tarpininko (BrokerCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
Title	xs:string	Neprivalomas	0..1	Tarpininko juridinio asmens pavadinimas; iki 1000 simbolių

IdentifierJAR	xs:string	Privalomas kai teikia tarpininkas	1	Tarpininko juridinio asmens kodas; iki 14 simbolių
Address	AdressCT	Neprivalomas	0..1	Tarpininko adresas. Detaliau 4 lentelė. Adreso (AddressCT) aprašas
Contact	ContactCT	Neprivalomas	0..1	Tarpininko kontaktai. Detaliau 5 lentelė. Kontaktų (ContactCT) aprašas

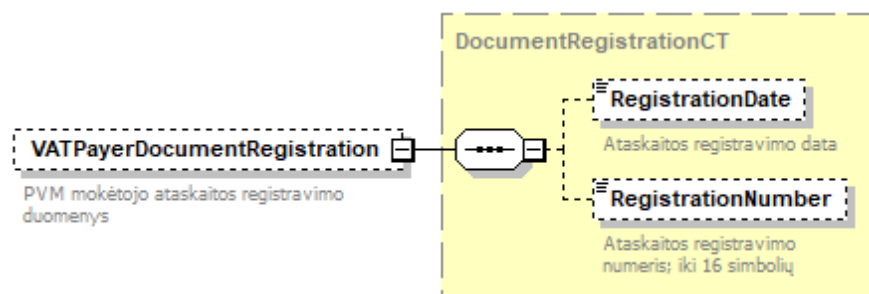


6 pav. Ataskaitos rengimo schema

7 lentelė. Ataskaitos rengimo duomenų (ReportPreparationCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
VATPayerDocumentRegistration	DocumentRegistrationCT	Neprivalomas	0..1	PVM mokėtojo ataskaitos registravimo duomenys. Detaliau 8 lentelė. PVM mokėtojo ataskaitos

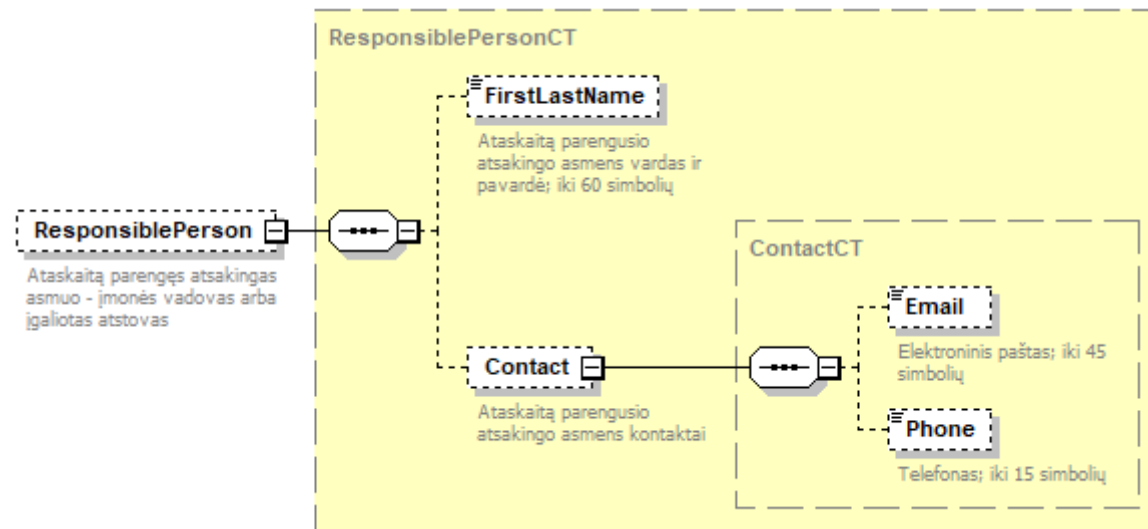
				registravimo duomenų (DocumentRegistrationCT) aprašas
ResponsiblePerson	ResponsiblePersonCT	Neprivalomas	0..1	Statistinę ataskaitą užpildžiusio asmens vardas ir pavardė. Detaliau 9 lentelė. Parengusio asmens duomenų (ResponsiblePersonCT) aprašas
PreparationTimeInHours	xs:integer	Neprivalomas	0..1	Ataskaitai parengti skirtas laikas valandomis; reikšmė nuo 0 iki 99. Privalomas vieną kartą per metus – rugsėjo mėnesį.
PreparationTimeInMinutes	xs:integer	Neprivalomas	0..1	Ataskaitai parengti skirtas laikas minutėmis; reikšmė nuo 0 iki 59



7 pav. PVM mokėtojo suteiktos registracijos schema

8 lentelė. PVM mokėtojo ataskaitos registravimo duomenų (DocumentRegistrationCT) aprašas

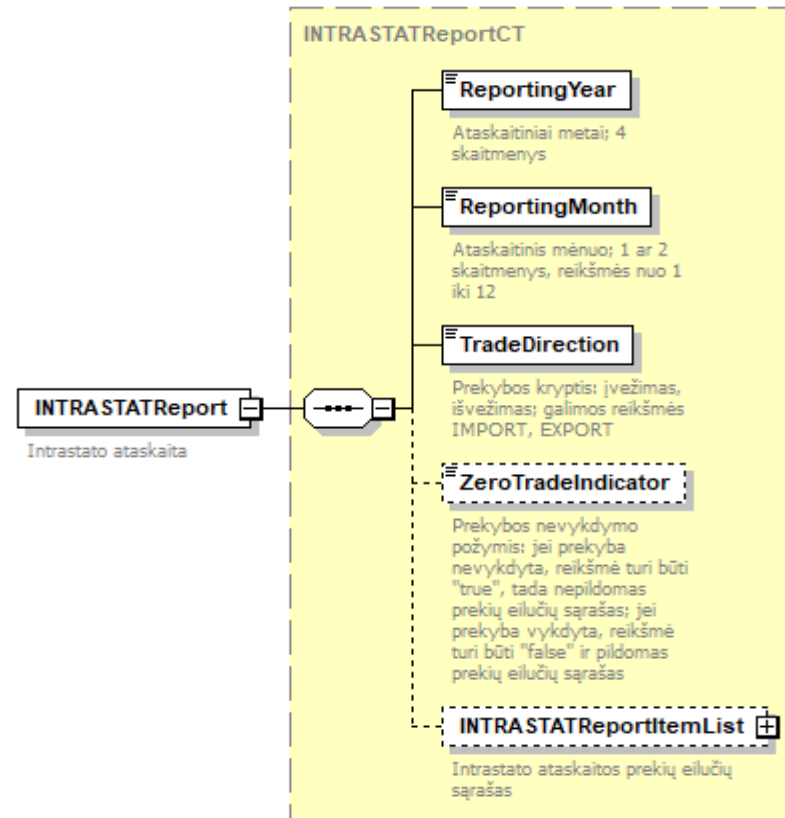
Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
RegistrationDate	xs:date	Neprivalomas	0..1	Ataskaitos užpildymo data
RegistrationNumber	xs:string	Neprivalomas	0..1	PVM mokėtojo suteiktas numeris; iki 16 simbolių



8 pav. Parengusio asmens schema

9 lentelė. Parengusio asmens duomenų (ResponsiblePersonCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
FirstLastName	xs:string	Neprivalomas	0..1	Statistinę ataskaitą užpildžiusio asmens vardas ir pavardė; iki 60 simbolių.
Contact	ContactCT	Neprivalomas	0..1	Statistinę ataskaitą užpildžiusio asmens kontaktai. Detaliau 5 lentelė. Kontaktų (ContactCT) aprašas

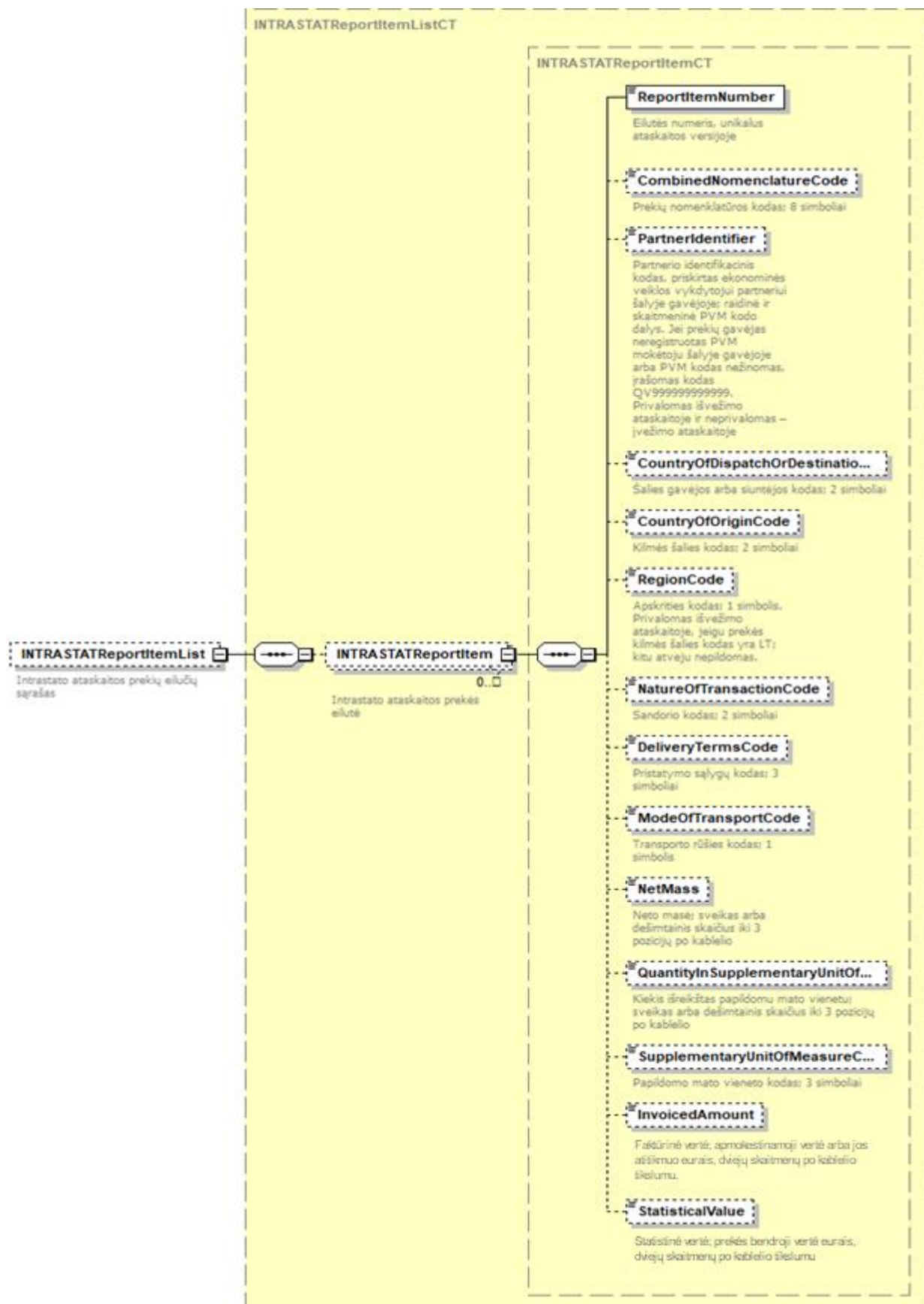


9 pav. Ataskaitos bendrosios dalies schema

10 lentelė. Ataskaitos bendrosios dalies duomenų (INTRASTATReportCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
ReportingYear	xs:integer	Privalomas	1	Ataskaitiniai metai nurodomi kaip sveikas 4 skaitmenų skaičius. Gali būti nurodomi einamieji ir dveji ankstesni metai

ReportingMonth	xs:integer	Privalomas	1	Ataskaitinis mėnuo; 1 ar 2 skaitmenys, reikšmės nuo 1 iki 12
TradeDirection	restriction of xs:string	Privalomas	1	Prekybos kryptis: <ul style="list-style-type: none"> • IMPORT; • EXPORT. <p>IMPORT – įvežimas. EXPORT – išvežimas.</p>
ZeroTradeIndicator	xs:boolean	Neprivalomas	0..1	Prekybos nevykdymo požymis: <ul style="list-style-type: none"> • Jei prekyba nevykdyta, reikšmė turi būti „true“, tada nepildomas prekių sąrašas <p>Jei prekyba vykdyta, reikšmė turi būti „false“, tada pildomas prekių sąrašas</p>
INTRASTATReportItemList	INTRASTATReportItemListCT	Neprivalomas	0..1	Intrastato ataskaitos prekių eilučių sąrašas. Detaliau 11 lentelė. Ataskaitos prekių eilučių sąrašo (INTRASTATReportItemListCT) aprašas



10 pav. Ataskaitos prekių sąrašo schema

11 lentelė. Ataskaitos prekių eilučių sąrašo (INTRASTATReportItemListCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
INTRASTATReportItem	INTRASTATReportItemCT	Neprivalomas	0..*	Intrastato ataskaitos prekės eilutė. Detaliau 12 lentelė. Ataskaitos prekės eilutės (INTRASTATReportItemCT) aprašas

12 lentelė. Ataskaitos prekės eilutės (INTRASTATReportItemCT) aprašas

Schemos elemento pavadinimas	Tipas	Privalomumas	Kardinalumas	Aprašymas
ReportItemNumber	xs:integer	Privalomas	1	Prekių eilučių numeriai turi būti unikalūs. Teikiant pirminę ataskaitą, eilučių numeracija pradama nuo 1 ir joje turi nebūti tarpų. Teikiant patikslintą ataskaitą, tarpai eilučių numeracijoje traktuojami kaip ištrintos eilutės. Ištrinta eilutė bus laikomos ir eilutės, ne pirmose ataskaitos versijose, kuriose užpildytas tik eilutės numeris.
CombinedNomenclatureCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Prekės kodas; 8 simboliai Kombinuotoji nomenklatūra (klasifikatorius 16LT)
PartnerIdentifier	xs:string	Neprivalomas	0..1	Partnerio identifikacinis kodas, priskirtas ekonominės veiklos vykdytojui partneriui šalyje gavėjoje; raidinė ir skaitmeninė PVM kodo dalys. Jei prekių gavėjas neregistruotas PVM mokėtoju šalyje gavėjoje arba PVM kodas nežinomas, įrašomas kodas QV999999999999. Privalomas išvežimo ataskaitoje ir nepildomas– įvežimo ataskaitoje
CountryOfDispatchOrDestinationCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Šalies gavėjos arba siuntėjos kodas; 2 simboliai Šalis gavėja arba siuntėja turi būti ES narė (klasifikatorius 308NOV)

CountryOfOriginCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Kilmės šalies kodas; 2 simboliai Kilmės šalis (klasifikatorius 305NOV)
RegionCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Apskritis kodas; 1 simbolis. Privalomas išvežimo ataskaitoje, jeigu prekės kilmės šalies kodas yra LT; kitu atveju nepildomas. Apskritis (klasifikatorius 306NOV)
NatureOfTransactionCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Sandorio kodas; 2 simboliai Sandoris (klasifikatorius 307NOV)
DeliveryTermsCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Pristatymo sąlygų kodas; 3 simboliai Pristatymo sąlygos (klasifikatorius 310NOV)
ModeOfTransportCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Transporto rūšies kodas; 1 simbolis Transporto rūšis (klasifikatorius 309NOV)
NetMass	xs:decimal	Neprivalomas	0..1	Neto masė; sveikas arba dešimtainis skaičius iki 3 skaitmenų po kablelio
QuantityInSupplementaryUnitOfMeasure	xs:decimal	Neprivalomas	0..1	Kiekis išreikštas papildomu mato vienetu; sveikas arba dešimtainis skaičius iki 3 skaitmenų po kablelio
SupplementaryUnitOfMeasureCode	xs:string	Neprivalomas	0..1	Papildomo mato vieneto kodas; 3 simboliai Mato vienetas (klasifikatorius 311NOV)
InvoicedAmount	xs:decimal	Neprivalomas	0..1	Faktūrinė vertė; apmokestinamoji vertė arba jos atitikmuo eurais, dviejų skaitmenų po kablelio tikslumu.
StatisticalValue	xs:decimal	Neprivalomas	0..1	Statistinė vertė; prekės bendroji vertė eurais, dviejų skaitmenų po kablelio tikslumu

2.1. IA pildymui naudojami normatyvai

IA laukų pildymui naudojamų klasifikatorių sąrašas yra pateiktas 13 lentelėje. Klasifikatorių reikšmės pateikiamos adresu <https://muitine.lrv.lt/lt/verslui/sarasai-ir-klasifikatoriai/intrastato-klasifikatoriai/>.

13 lentelė. Klasifikatorių sąrašas

Klasifikatoriaus kodas	Pavadinimas	Pastabos
16LT	Prekių nomenklatūra	<p>Teikiant IA naudojami tik tie unikalūs įrašai, kurių:</p> <ul style="list-style-type: none">• atributo suffix reikšmė „80“;• atributo code paskutiniai du skaičiai yra „00“. <p>Prekės kodas – atributo code pirmi 8 skaičiai.</p> <p>Jeigu atributų import + export reikšmė yra lygi „0“, tuomet toks prekės kodas nenaudojamas ataskaitoje (tai yra tarpinis kodas struktūros gylio apibrėžimui).</p>
46LT	Prekių kodų ir matavimo vienetų koreliacinis sąrašas	<p>Naudojamas prekių kodų ir mato vienetų susiejimui. Sąrašo įrašams XML faile identifikuoti naudojami trys elemento Correlation atributai: code1, code2 ir validFrom. Iš XML failo atrenkami unikalūs elementai, atitinkantys visas sąlygas:</p> <ul style="list-style-type: none">○ neturi atributo code4,○ atributo code1 paskutiniai du skaičiai yra „00“,○ atributo code6 reikšmė yra „1“ arba „0“. <p>Naudojami atrinktų elementų Correlation duomenys:</p> <ul style="list-style-type: none">○ Kombinuotosios nomenklatūros kodas – atributo code1 reikšmės pirmi 8 simboliai;○ Mato vieneto kodas – atributo code2 reikšmė.

305NOV	Pasaulio šalys ir teritorijos (IDAIS)	
306NOV	Apskritys (IDAIS)	
307NOV	Sandorio kodai (IDAIS)	
308NOV	ES valstybės (IDAIS)	
309NOV	Transporto rūšys (IDAIS)	
310NOV	Pristatymo sąlygos (IDAIS)	
311NOV	Matavimo vienetai VDA (IDAIS)	
