

Structura fișier XML pentru declaratia 107 (an sfarsit exercitiu >=2017) conf. OPANAF nr.1825/ 20.07.2018

(universalCode: D107_100, declaratie:v1)

- cu atasament fisier .zip

Nr. crt.	Elemente/attribute	Denumire câmp	Tip și lungime câmp	Câmp obligatoriu	Formule și restricții	Erori
1.	<d107>					
2.	d_rec	Declaratie rectificativa	N(1)	DA	d_rec =(0,1) 0-initiala, 1-rectificativa	
3.	cod_oblig	Tip impozit pe profit/ micro (nomenclator)	N(3)	DA	cod_oblig=(102,103,104,105, 121)	ERR - valoare invalida
4.	luna_i	Luna de inceput de exercitiu financiar	N(2)	DA	luna_i = Luna(Data_I)	ERR- Luna de inceput de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de inceput de exercitiu financiar
5.	an_i	Anul de inceput de exercitiu financiar (an raportare D107)	N(4)	DA	an_i = Anul(Data_I) an_i>=2016	ERR- Anul de inceput de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de inceput de exercitiu financiar
6.	luna	Luna de sfarsit de exercitiu financiar	N(2)	DA	luna= Luna(Data_S)	ERR- Luna de sfarsit de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de sfarsit de exercitiu financiar
7.	an	Anul de sfarsit de exercitiu financiar	N(4)	DA	an = Anul(Data_S) an>=2017	ERR- Anul de sfarsit de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de sfarsit de exercitiu financiar
8.	d_PM	Plătitor de impozit pe profit/ de impozit pe veniturile microîntreprinderilor	N(1)	DA	d_PM =(1,2) 1-profit, 2-micro if (cod_oblig=121) then d_PM=2 else d_PM=1	
9.	d_alte	Se bifeaza pentru 'Alte situatii'	N(1)	DA	d_alte =(0,1) 0- nebifat 1- bifat	ERR - camp d_alte

10.	trim_micro	Trimestrul in care PJ trece de la micro la profit	N(1)	trim_micro =(2,3,4) pt. trim II,III,IV if (cod_oblig=102) then trim_micro=null	ERR- Trimestrul in care PJ trece de la micro la profit nu se completeaza pt. tip impozit=102
11.	primul_an_modif	Primul an fiscal modificat	N(1)	primul_an_modif =(0,1) 0- NU , 1- DA if (cod_oblig=102,121) then primul_an_modif =null	ERR- Primul an fiscal modificat nu se bifeaza pt. cod_oblig=102,121
12.	ultimul_an_modif	Ultimul an fiscal modificat	N(1)	ultimul_an_modif =(0,1) 0- NU , 1- DA if (cod_oblig=102,121) then ultimul_an_modif =null	ERR- Ultimul an fiscal modificat nu se bifeaza pt. cod_oblig=102,121
13.	Data_M	Data de inceput de an modificat	D(10)	if (cod_oblig=102,121) then Data_M =null if (Data_M<>null) then AAAA(Data_M)=an_i	ERR- Data de inceput an modificat nu se completeaza pt. cod_oblig =102,121 ERR- Anul din data de inceput de an modificat trebuie sa fie egal cu anul de raportare
14.	Data_L	Data dizolvarii cu lichidare	D(10)	if (Data_L<>null) then Data_B = null AAAA(Data_L)>= an	ERR - Data dizolvarii cu lichidare nu poate fi completata in acelasi timp cu Data dizolvarii cu lichidare ERR - Data dizolvarii cu lichidare nu poate fi ulterioara anului de sfarsit de exercitiu financiar

15.	Data_B	Data dizolvarii fara lichidare	D(10)		if (Data_B<>null) then Data_L = null AAAA(Data_B)>= an	ERR - Data dizolvarii fara lichidare nu poate fi completata in acelasi timp cu Data dizolvarii cu lichidare ERR - Data dizolvarii fara lichidare nu poate fi ulterioara anului de sfarsit de exercitiu financiar
16.	Data_I	Data de inceput de exercitiu financiar	D(10)	DA	Corel.suplimentare	ERR- Data de inceput de exercitiu financiar
17.	Data_S	Data de sfarsit de exercitiu financiar	D(10)	DA	Corel.suplimentare Data_S>= Data_I	ERR- Data de sfarsit de exercitiu financiar ERR- Data de sfarsit de exercitiu financiar nu poate fi anterioara Datei de inceput
18.	scadenta	Scadenta platii	D(8)	DA	AA = Anul(Data_S) LL = Luna(Data_S) ZZ = 25 ----- if (Data_L<>null sau Data_B <> null) then LL=LL+1 else (if (cod_oblig=121) then LL=LL+1 if (cod_oblig=104) then LL=LL+2 if (cod_oblig=102,103,105) then LL=LL+3) scadenta=ZZLLAA	ERR- 'Scadenta platii'
19.	cod_bug	Cod Bugetar	C(10)	DA	20470101XX 5503XXXXXX	
20.	nr_evid	Nr-evidenta-a-platii	N(23)	DA	Ex.-nr.evid.a-platii: 41103011212250413000028	ERR - nr.de evidenta-a platii invalid

					<p>Verificare componenta si suma de control pentru nr_evid: Poz.1-2: 10 Poz.3-5: cod_oblig (102,103,104,105,121) Poz.6-7: 01 Poz.8-11: LLAA (unde LL = Luna(Data_S) si AA = Anul(Data_S))</p> <p>Poz.12-17: scadenta Poz.18: (0,1)</p> <p>if (Data_L = null si Data_B=null) then poz18=0 else poz18=1</p> <p>Poz.19-21: 000 Poz.22-23: suma primelor 21 pozitii (so completeaza cu 0 in fata sau se iau ultimele 2 cifre ale sumei)</p>	
21.	d_succ	Declarație depusă potrivit art.90 alin.(4) din L207/2015	N(1)	DA	d_succ = 0(nebifat), 1 (bifat)	ERR - camp d_succ
22.	cifS	Cod de identificare fiscală succesor	N(13)	DA	if (d_succ=1) then cifS # null else cifS=null →Verificare CF sau CNP	ERR - cif succesor invalid
23.		A. Date de identificare a contribuabilului				
24.	cui	1.Cod de identificare fiscala	N(10)	DA	Validare cui(10)	ERR- CIF invalid
25.	denC	2.Denumire	C(200)	DA		
26.	adresaC	3.-11.Adresa	C(1000)	DA		
27.	codpC	12.Cod postal	C(6)	DA		
28.	telC	13.Telefon	C(15)	DA		
29.	emailC	14.E-mail	C(200)	DA		
30.		C. Date de identificare a împuternicitului				
31.	denR	15.Nume,prenume/ Denumire	C(200)			
32.	cifR	16.Cod de identificare fiscala	N(13)		Validare cui(10),cif(13)	ERR- CIF invalid
33.	adresaR	17.-25.Adresa	C(1000)			
34.	codpR	26.Cod postal	C(6)			

35.	telR	27.Telefon	C(15)			
36.	emailR	28.E-mail	C(200)			
37.	denS	Nume și prenume persoană care semnează	C(75)	DA		
38.	totalPlata_A	Suma de control	N(15)	DA	totalPlata_A =TVal1+TVal2+TVal3	ERR-calcul suma de control
39.		TOTALURI				
40.	Val2_NI	5. Suma reportată (lei)	N(15)	DA	Val2_NI>=0 (se introduce)	
41.	Val3_NI	6. Suma dedusă (lei)	N(15)	DA	Val3_NI>=0 (se introduce)	
42.	TVal1	4.Suma (lei)	N(15)	DA	TVal1=suma(Val1)	
43.	TVal2	5.Suma reportată (lei)	N(15)	DA	TVal2=suma(Val2)+Val2_NI	
44.	TVal3	6.Suma dedusă (lei)	N(15)	DA	TVal3=suma(Val3)+Val3_NI	
45.		B. Date privind beneficiarii sponsorizărilor / mecenatului / burselor private				
46.	<entit>	1-n aparitii				
47.	denE	1.Denumire/ nume si prenume	C(200)	DA		
48.	cifE	2.Cod de identificare fiscală	N(13)	DA		
49.	adrE	3.Adresa	C(1000)	DA		
50.	Val1	4. Suma (lei)	N(15)	DA	Val1>=0	
51.	Val2	5. Suma reportată (lei)	N(15)	DA	Val2>=0	
52.	Val3	6. Suma dedusă (lei)	N(15)	DA	Val3>=0	
53.	</ entit >					
54.		Anexa - Date privind beneficiarii neindividualizati				
55.	<entit1>	0-n aparitii			0 aparitii daca Val2_NI=0 n aparitii daca Val2_NI >0	
56.	denE_NI	1.Denumire/ nume si prenume	C(200)		Obligatoriul daca Val2_NI >0	
57.	cifE_NI	2.Cod de identificare fiscală	N(13)		Obligatoriul daca Val2_NI >0	
58.	adrE_NI	3.Adresa	C(1000)		Obligatoriul daca Val2_NI >0	
59.	</ entit1>					
60.	</d107>					

Corelatii suplimentare:

```
if ( cod_oblig=(102,121))
(
  Data_M=null
  primul_an_modif=null
  ultimul_an_modif=null
)
-----
if ( cod_oblig=102)
(
  trim_micro=null
)
-----
If (trim_micro<>null ) then
(
  Data_M=null
  primul_an_modif=null
  ultimul_an_modif=null
)
-----
If (Data_M<>null ) then
(
  trim_micro=null
  Data_L=null
  Data_B=null
  d_alte=0
)
-----
If (Data_L<>null or Data_B<>null) then
(
  d_alte=1
  trim_micro=null
  Data_M=null
  primul_an_modif=null
  ultimul_an_modif=null
)
-----
If (d_alte=1) then
(
  trim_micro=null
  Data_M=null
  primul_an_modif=null
  ultimul_an_modif=null

  Data_I si Data_S --> completare
  libera (nu se verifica)
)
-----
//calcul Data_I, Data_S

if ( cod_oblig=(103,104,105))
{
  //profit
  If (trim_micro =2) then luna_i =04
  If (trim_micro =3) then luna_i =07
  If (trim_micro =4) then luna_i =10
```

Nomenclator cod_oblig:

Nr crt	Cod Impozit	Denumire creanță fiscală
1	102	Plăți anticipate, în contul impozitului pe profit anual, datorate de societăți comerciale bancare, persoane juridice române și de sucursalele din România ale băncilor, persoane juridice străine
2	103	Impozit pe profit datorat de persoane juridice române, altele decât cele de la pct.1
3	104	Impozit pe profit anual (agric., ONG-uri)
4	105	Impozit pe profit datorat de persoane juridice străine, altele decât cele de la pct.1
5	121	Impozit pe veniturile microîntreprinderilor

Vers. 1.0.0 din 20.11.2018