

Structura fișier XML pentru declaratia 207

Conform modif OPANAF nr...

declaratie: ~~v1~~ v2

Data modificării	Nr. crt.	Elemente/ atribute	Denumire câmp	Tip și lungime câmp	Câmp obligatoriu	Formule și restricții	Erori
	1.	<declaratie207>					
	2.	luna	Perioada de raportare - Luna	N(2)	DA	luna =12	ERR - luna raportare
03.01.22	3.	an	Perioada de raportare - An	N(4)	DA	an >= 2021	ERR - an raportare
	4.	d_rec	Declaratie rectificativa	N(1)	DA	d_rec=(0,1) 0-initiala 1-rectificativa Declaratia rectificativa va inlocui raportarea initiala.	ERR - camp rectificativa
	4a.	d_suce					
	4b.	cifSS	Cod de identificare fiscală succesor	N(13)		cifSS # null →Verificare CF sau CNP	ERR - cif succesor invalid
	5.	nume_declar	Nume declarant	C(75)	DA		ERR - nume declarant necompletat
	6.	prenume_declar	Prenume declarant	C(75)	DA		ERR - prenume declarant necompletat
	7.	functie_declar	Functie declarant	C(50)	DA		ERR - functie declarant necompletată
	8.		Secțiunea I - Date de identificare a plătitorului de venit				
	9.	cui	Cod de identificare fiscala din Romania	N(13)	DA	Verificare CF/CNP/NIF	ERR - CIF plătitor de venit invalid sau necompletat
	10.	cuiS	Cod de identificare fiscala din strainatate	C(20)			
	11.	den	Denumire / Nume și Prenume	C(200)	DA		ERR - denumire plătitor de venit necompletată
	12.	adresa	Adresă domiciliu fiscal	C(1000)	DA		ERR - adresă plătitor de venit necompletată
	13.	telefon	Telefon domiciliu fiscal	C(15)			
	14.	fax	Fax domiciliu fiscal	C(15)			
	15.	mail	E-mail domiciliu fiscal	C(200)			
03.01.22	16.	totalPlata_A	Suma de control	N(15)	DA	totalPlata_A = suma(nrben)+ suma(Tscutit)+ suma(Tbaza)+ suma(Timp) + suma(Timps)	ERR - suma de control
	17.	<sect_II>	1-n aparitii			cheie unica pe tip_venit	

			unde n=nr.poz.din nomenclator natura venit				
	18.		Secțiunea II - Date recapitulative				
03.01.22	19.	tip_venit	Tip venit	C(2)	DA	tip_venit in (01 la 25 26 fara 09) cf. nomenclator tip venit	ERR – tip_venit invalid
	20.	nrben	Nr. beneficiari de venit	N(15)	DA	nrben = suma(benef) pt. un (fiecare) tip_venit1	ERR - Nr. beneficiari de venit / nr.salariati
	21.	Tscutit	Total venit brut scutit	N(15)	DA	Tscutit = suma(baza1) pt. un tip_venit1 din (12 la 21)	ERR - Total venit brut scutit
	22.	Tbaza	Total baza de calcul al impozitului	N(15)	DA	Tbaza = suma(baza1) pt. un tip_venit1 din (01 la 11 fara 09 si 22 la 25 26)	ERR - Total baza de calcul la imozitului
	23.	Timp	Total impozit retinut	N(15)	DA	Timp = suma(imp1) pt. un tip_venit1	ERR - Total impozit retinut
03.01.22	23a	Timps	Total impozit suportat de platitorul de venit	N(15)	DA	Timps = suma(imps1) pt. un tip_venit1	ERR - Total impozit suportat de platitorul de venit
	24.	</sect_II>					
	25.	<benef >	1-n aparitii			cheie unica (cifR + tip_venit1)	
	26.		Secțiunile III, IV III. DATE PRIVIND NATURA VENITURILOR IV. DATE INFORMATIVE PRIVIND IMPOZITUL REȚINUT LA SURSĂ , VENITURILE DIN JOCURI DE NOROC ȘI CÂȘTIGURILE/ PIERDERILE DIN INVESTIȚII, PE BENEFICIARI DE VENIT				
	27.	id_inreg	ID inregistrare	N(15)	DA	id_inreg unic	ERR – ID inregistrare neunic
03.01.22	28.	tip_venit1	III.Tip venit	C(2)	DA	tip_venit1 in (01 la 25 26 fara 09)	ERR -Campul 'III.Tip venit' este diferit de (01 la 25 26 fara 09)
	29.	den1	1.Nume si prenume / Denumire	C(100)	DA		ERR - '1.Nume' beneficiar necompletat
	30.	Stat_R	2.Statul de rezidenta	C(2)	DA	Stat_R in nomenclator state	ERR – Campul '2.Statul

						de rezidenta	de rezidenta' necompletat sau invalid
	31.	cifR	3.CNP/NIF/CF din Romania	N(13)		Verificare cifR cifR= CF/CNP/NIF	ERR - Campul '3.CF/CNP/NIF din Romania' invalid
	32.	cifS	4.CIF din strainatate	C(20)			
	33.	baza1	5.Baza de calcul al impozitului / 6.Venit brut scutit	N(15)	DA	baza1>=0	ERR – Campul '5.Baza de calcul/6.Venit scutit' are valoare negativa sau nu e completat
03.01.22	34.	imp1	7.Impozit retinut	N(15)	DA	imp1>=0 pt. tip_venit1=(01 la 11 si 22 la 25 26) imp1 =0 pt. tip_venit1=(12 la 21)	ERR – Campul '7.Impozit retinut' are valoare negativa sau nu e completat pt. tip_venit1=(01 la 11 si 22 la 25 26) ERR – Campul '7.impozit retinut' trebuie sa fie 0 pt. tip_venit1=(12 la 21)
03.01.22	34a	imps1	8. Impozit suportat de platitorul de venit	N(15)	DA	imps1>=0 pt. tip_venit1=(01 la 11 si 22 la 25 26) imps1 =0 pt. tip_venit1=(12 la 21)	ERR – Campul '8. Impozit suportat de platitorul de venit' are valoare negativa sau nu e completat pt. tip_venit1=(01 la 11 si 22 la 25 26) ERR – Campul '8. Impozit suportat de platitorul de venit' trebuie sa fie 0 pt. tip_venit1=(12 la 21)
03.01.22	35.	Act_N	9.Actul normativ	N(1)	DA	Act_N=(1,2,3) 1-Legea nr.227/2015 2-Convenția de evitare a dublei impuneri 3-Acord internațional la care România este parte	ERR - Campul '9.Actul normativ' este diferit de (1,2,3)
	36.	</benef >					
	37.	</declaratie207>					

Validari suplimentare:

1. cheie unica (cifR + tip_venit1)

Nomenclator - natura veniturilor 03.01.22

Cod	Tip venit
	1. Venituri pentru care plătitorul de venituri are obligația reținerii și plății impozitului pe veniturile cu regim de reținere la sursă a impozitului conform titlului VI din Codul fiscal, respectiv a convențiilor de evitare a dublei impuneri încheiate de România cu alte state (art.223 din Codul fiscal)
01	a. Venituri din dividende (art.223 alin.(1) lit.a))
22	a. Venituri din dividende (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri)
02	b. Venituri din dobânzi (art.223 alin.(1) lit.b) și c))
23	b. Venituri din dobânzi (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri)
03	c. Venituri din redevențe (art.223 alin.(1) lit.d) și e))
24	c. Venituri din redevențe (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri)
04	d. Venituri din comisioane (art.223 alin.(1) lit.f) și g))
25	d. Venituri din comisioane (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri)
05	e. Venituri activități sportive și de divertisment (art.223 alin.(1) lit.h))
06	f. Venituri reprezentând remunerații primite de persoane juridice străine care acționează în calitate de administrator, fondator sau membru al consiliului de administrație al unui rezident (art.223 alin.(1) lit.j))
07	g. Venituri din servicii prestate de persoane nerezidente (art.223 alin.(1) lit.i), k) și l))
26	g. Plati pentru servicii tehnice (art.12 din Acordul între România și Republica India pentru evitarea dublei impuneri și prevenirea evaziunii fiscale cu privire la impozitele pe venit, ratificat prin L329/2013)
08	h. Venituri obținute de persoane fizice nerezidente din premii acordate la concursuri organizate în România (art.223 alin.(1) lit.m))
10	i. Venituri realizate de nerezidenti din lichidarea unui rezident, (art.223 alin.(1) lit.o))
11	j. Venituri realizate din transferul masei patrimoniale fiduciare de la fiduciar la beneficiarul nerezident. (art.223 alin.(1) lit.p))
	2. Venituri scutite de impozitul pe veniturile obținute din România, conform art.229 din Codul fiscal
12	a. Venituri din dobânzi (art.229 alin.(1) lit. a), lit.b), lit.g) și lit.h))
19	a. Venituri din dobânzi (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri / acordurilor internationale)
13	b. Veniturile obținute din tranzacțiile cu instrumente financiare derivate/ titlurilor de stat și a obligațiunilor (art.229 alin.(1) lit. a))
14	c. Venituri din dividende (art.229 alin.(1) lit. c) și lit.h))
20	c. Venituri din dividende (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri / acordurilor internationale)

15	d. Venituri din premii (art.229 alin.(1) lit. d) și lit.e))
16	e. Venituri din redevențe (art.229 alin.(1) lit. g))
21	e. Venituri din redevențe (cf. convențiilor de evitare a dublei impuneri / acordurilor internationale)
17	f. Veniturile din activități de consultanță (art.229 alin.(1) lit. f))
18	g. Veniturile realizate ca urmare a participării în alt stat la un joc de noroc (art.229 alin.(1) lit. i))

Modificari state:

CS	Serbia si Muntenegru	27.02.2020
PS	Fisia Gaza Palestina	27.02.2020
CF	CENTRAL AFRICAN REP. REPUBLICA CENTRAFRICANA FC CF	27.02.2020
NL	Olanda -Tarile de Jos	27.02.2020
ME	Muntenegru XM -ME	27.02.2020
RS	Serbia XS RS	27.02.2020
XI	Irlanda de Nord	01.01.2021

Nomenclator state de rezidenta

Cod	Descriere	Data modificarii
JE	Jersey, Insulele Canalului	
JM	Jamaica	
JP	Japonia	
KZ	Kazakhstan	
KE	Kenia	
KG	Kirghizistan	
KI	Kiribati	
KW	Kuwait	
LA	Laos	
LS	Lesotho	

LV	Letonia	
LB	Liban	
LR	Liberia	
LY	Libia	
LI	Liechtenstein	
LT	Lituania	
LU	Luxemburg	
MO	Macao	
MK	Macedonia	
MG	Madagascar	
MW	Malawi	
MY	Malayezia	
MV	Maldive	
ML	Mali	
MT	Malta	
MH	Marshall	
MQ	Martinica	
MR	Mauritania	
MU	Mauritius	
YT	Mayotte	
FM	Micronezia	
MC	Monaco	
MN	Mongolia	
MS	Montserrat	
MZ	Mozambic	
NA	Namibia	
NR	Nauru	
NP	Nepal	
NI	Nicaragua	
NE	Niger	
NU	Niue	
NF	Norfolk	
CD	Congo (Rep. Dem.)	
CS	Serbia si Muntenegru	27.02.2020
GS	Georgia Sud si Insulele Sandwich Sud	
MP	Marianele de Nord	
PS	Fisia Gaza Palestina	27.02.2020
RU	RUSIA	
SA	Arabia Saudita	
TF	Teritoriile Franceze de Sud	

TW	Taiwan	
UM	Teritoriile SUA din departare	
WS	Samoa de Vest	
XK	Kosovo	
XL	Melila	
AX	Insulele Aaland	
AF	Afghanistan	
CF	CENTRAL AFRICAN REP. REPUBLICA CENTRAFRICANA FC CF	27.02.2020
ZA	SOUTH AFRICA	
AL	Albania	
DZ	Algeria	
AD	Andorra	
AO	Angola	
AI	insula,(terit.aut.britanic)	
AQ	ANTARCTICA	
AG	ANTIGUA	
AN	NETHERLANDS ANTILLES	
AR	Argentina	
AM	Armenia	
AU	Australia	
AT	Austria	
AZ	Azerbaidjan	
BS	Bahamas	
BH	Bahrain	
BD	Bangladesh	
BB	Barbados	
BE	Belgia	
BZ	Belize	
BJ	Benin	
BM	Bermude	
BT	Bhutan	
BY	Bielorusia	
BO	Bolivia	
BA	Bosnia-Hertegovina	
BW	Botswana	
BR	Brazilia	
BN	Brunei	
BG	Bulgaria	

BF	Burkina Faso	
BI	Burundi	
KH	Cambogia	
CM	Camerun	
CA	Canada	
CV	Capul Verde	
CZ	Cehia	
CL	Chile	
CN	China	
CX	insula,(terit. ausralian)	
TD	Ciad	
CY	Cipru	
CI	Coasta de Fildes	
CC	insule,(terit. australian)	
CO	Columbia	
KM	Comore	
CG	Congo	
CK	Cook	
KP	COREEA DE NORD	
KR	Coreea de Sud	
HR	Croatia	
CU	Cuba	
DK	Danemarca	
DM	Dominica	
DO	Dominicana	
EC	Ecuador	
CH	Elvetia	
AE	Emiratele Arabe Unite	
ER	Erythreea	
EE	Estonia	
FO	Feroe	
FJ	Fiji	
FI	Finlanda	
FR	Franta	
GA	Gabon	
GM	Gambia	
GE	Georgia	
DE	Germania	
GH	Ghana	
GI	Gibraltar	
TV	Gilbert si Tuvalu	

GR	Grecia	
GD	Grenada	
GL	Groenlanda	
GP	Guadelupa	
GU	Guam	
GT	Guatemala	
GN	Guinea	
GQ	Guinea Ecuatoriala	
GW	Guinea-Bissau	
GY	Guyana	
GF	Guiana Franceza	
HT	Haiti	
HM	(terit.australian)	
HN	Honduras	
HK	Hong-Kong	
IN	India	
ID	Indonezia	
JO	Iordania	
IQ	Irak	
IR	Iran	
IE	Irlanda	
XI	Irlanda de Nord	01.01.2021
IS	ISLANDA	
IL	Israel	
IT	Italia	
EG	Egipt	
ET	Ethiopia	
FK	Falkland	
MX	Mexic	
MA	Maroc	
NG	Nigeria	
NL	Olanda-Tarile de Jos	27.02.2020
PH	Filipine	
UG	Uganda	
UY	Uruguay	
CR	Costa Rica	
GB	Marea Britanie	
SV	Salvador	
AW	Aruba	
BV	Bouvet (Insula)	
KY	Cayan (Insule)	

ME	Muntenegro XM ME	27.02.2020
PW	Palau (Insule)	
NO	Norvegia	
NC	Noua Caledonie	
NZ	Noua Zeelanda	
OM	Oman	
PK	Pakistan	
PA	Panama	
PG	Papua-Noua Guinee	
PY	Paraguay	
PE	Peru	
PN	Pitcairn	
PF	Polinezia Franceza	
PL	Polonia	
PT	Portugalia	
XC	Poses. Spaniole Africa de Nord	
PR	Puerto Rico	
QA	Qatar	
YE	R.A YEMEN	
MD	Republica Moldova	
RE	Reunion	
RO	România	
RW	Rwanda	
US	S.U.A.	
EH	Western Sahara	
SH	Saint Helena	
KN	Saint Kitts Nevis Anguil	
LC	Saint Lucia	
PM	Saint Pierre si Miquelon	
VC	Saint Vincent	
AS	Samoa Americana	
SM	San Marino	
ST	Sao Tome si Principe	
SN	Senegal	
RS	Serbia XS RS	27.02.2020
SC	Seychelles	
SL	Sierra Leone	
SG	Singapore	
SY	Siria	
SK	Slovacia	

GG	Guernsey	
SI	Slovenia	
SB	Solomon Britanice	
SO	Somalia	
ES	Spania	
LK	Sri Lanka	
SD	Sudan	
SE	Suedia	
SR	Surinam	
SJ	Svalbard si Jan Mayen	
SZ	Swaziland	
TJ	REP. TADJIKISTAN	
TZ	Tanzania	
IO	Chagos,Aldabra,Farquhar,Des roches(insule)	
TH	Thailanda	
TL	insula,(terit. indonezian)	
TG	Togo	
TK	insule(terit. neozeelandez)	
TO	Tonga	
TT	Trinidad-Tobago	
TN	Tunisia	
TR	Turcia	
TM	Turkmenistan	
TC	Turks si Caikos	
UA	Ucraina	
HU	Ungaria	
MM	Uniunea Myanmar	
UZ	REP. UZBEKISTAN	
VU	Vanuatu	
VA	Vatican	
VE	Venezuela	
VN	Vietnam	
VI	Virgine Americane	
VG	Virgine Britanice	
WF	Wallis si Futuna	
ZM	Zambia	
ZW	Zimbabwe	
DJ	Djibouti	