

Structura fișier XML pentru declaratia 205
 Conform modif OPANAF nr. 3605/2015

Data modificării	Nr. crt.	Elemente/ atribute	Denumire câmp	Tip și lungime câmp	Câmp obligatoriu	Câmp calculat	Formule și restricții	Erori
	1.	<declaratie205>						
	2.	luna	Perioada de raportare - Luna	N(2)	DA		luna =12	ERR - luna raportare
	3.	an	Perioada de raportare - An	N(4)	DA		an >= 2015	ERR - an raportare
	4.	d_rec	Declaratie rectificativa	N(1)	DA		d_rec=(0,1) 0-initiala 1-rectificativa	ERR - camp rectificativa
	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 înregistrare fiscala	N(13)	DA		Verificare cui	ERR - CIF plătitor de venit invalid sau necompletat
	10.	den	Denumire / Nume și Prenume	C(200)	DA			ERR - denumire plătitor de venit necompletată
	11.	adresa	Adresă domiciliu fiscal	C(1000)	DA			ERR - adresă plătitor de venit necompletată
	12.	telefon	Telefon domiciliu fiscal	C(15)				
	13.	fax	Fax domiciliu fiscal	C(15)				
	14.	mail	E-mail domiciliu fiscal	C(200)				
	15.	totalPlata_A	Suma de control	N(15)	DA	DA	totalPlata_A = suma(nrben)+ suma(Tcastig)+ suma(Tpierd)+ suma(Tbaza)+ suma(Timp)	ERR - suma de control
	16.	baza_JN	Total baza de calcul a impozitului (JN) - tabel VI.B	N(15)				
	17.	imp_JN	Impozit retinut (JN) - tabel VI.B	N(15)				
	18.	<sect_II>	1-n aparitii					
	19.		Secțiunea II - Date recapitulative					
	20.	tip_venit	Tip venit	C(2)	DA		tip_venit in (01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12,13,14,15,16,17,18,19,20) conform	ERR – tip_venit invalid

							nomenclator tip venit	
	21.	nrben	Nr. beneficiari de venit	N(15)	DA	DA	nrben = suma(benef) pt. un tip_venit1	ERR - Nr. beneficiari de venit / nr.salariati
	22.	Tcastig	Total castig	N(15)	DA	DA	Tcastig = suma(castig) pt. un tip_venit1	ERR - Total castig
	23.	Tpierd	Total pierdere	N(15)	DA	DA	Tpierd = suma(pierdere) pt. un tip_venit1	ERR - Total pierdere
	24.	Tbaza	Total baza de calcul a impozitului	N(15)	DA	DA	Tbaza = suma(baza1) pt. un tip_venit1	ERR - Total baza de calcul a impozitului
	25.	Timp	Total impozit retinut	N(15)	DA	DA	Timp = suma(imp1) pt. un tip_venit1	ERR - Total impozit retinut
	26.	</sect_II>						
	27.	<benef >	1-n aparitii					
	28.		<p>Secțiunile III, IV, V.A si V.B</p> <p>III. DATE PRIVIND NATURA VENITURILOR</p> <p>IV. DATE INFORMATIVE PRIVIND IMPOZITUL REȚINUT LA SURSĂ ȘI CÂȘTIGURILE/PIERDERILE REALIZATE, PE BENEFICIARI DE VENIT</p> <p>V. DATE INFORMATIVE PRIVIND IMPOZITUL PE VENITURILE DIN SALARII</p> <p> A. Salarii din activitati desfasurate in Romania</p> <p> B. Salarii din activitati desfasurate in strainatate</p> <p>VI. DATE INFORMATIVE PRIVIND IMPOZITUL PE VENITURILE DIN JOCURI DE NOROC</p> <p> A. Date informative privind venitul realizat de persoanele fizice ca urmare a participarii la jocuri de noroc la distanta (on-line), slot-machine, lozuri si festivaluri de poker</p>					
	29.	id_inreg	ID inregistrare	N(15)	DA		id_inreg unic	ERR – ID inregistrare

								neunic
	30.	tip_venit1	Tip venit	C(2)	DA		tip_venit1 in (01,02,03,04,05,06,07,08,09,10,11,12,13,44,15,16,17,48,19,20)	ERR - tip_venit sectiune IV invalid
	31.	den1	Nume si prenume / Denumire	C(100)	DA			
	32.	cif1	CNP/NIF/CF	N(13)	DA		Verificare cif1 cif1= CNP/NIF/CF doar daca tip_venit1=17 altfel cif1= CNP/NIF	ERR - CIF beneficiar invalid
	33.	tip_salAB	Venituri din salarii pt.activitatea desfasurata in Romania/ strainatate	N(1)			tip_salAB=(1,2) 1-salarii din Romania 2-salarii din strainatate tip_salAB nu se completeaza decat pt. tip_venit1=07 si an>=2013	ERR – campul 'tip_salAB' nu se completeaza decat pt. tip_venit1=07
	34.	tip_plata	Plata anticipata sau impozit de regularizat / impozit final	N(1)	DA		tip_plata =(1,2) 1- plata anticipata/ impozit de regularizat 2- impozit final tip_plata=1 pt. tip_venit1 in (01,02,03,04,05,06,17,(07 si tip_salAB=2)) tip_plata=2 pt. tip_venit1 in (01,02,03,07,08,09,10,11,12,13,44,15,16,48,19,20)	ERR - tip plata eronat
	35.	castig1	Castig	N(15)	NU		castig>=0 pt. tip_venit1=05,06 castig nu se completeaza pt. tip_venit1<>05,06	ERR – campul 'castig' nu se completeaza pt. tip_venit1<>05,06 ERR – valoare camp 'castig' negativa
	36.	pierdere1	Pierdere	N(15)	NU		pierdere>=0 pt. tip_venit1=05,06	ERR – campul 'pierdere' nu se completeaza pt. tip_venit1<>05,06

							pierdere nu se completeaza pt. tip_venit1<>05,06	ERR – valoare camp 'pierdere' negativa
	37.	tip_funcctie	Funcția de baza/ in afara functiei de baza	N(1)	NU		tip_funcctie =(1,2) 1- functia de baza 2- in afara functiei de baza pt. tip_venit1=07 tip_funcctie nu se completeaza pt. tip_venit1<>07	ERR - campul 'tip functie' <> (1,2) ERR - campul 'tip functie' nu se completeaza pt. tip_venit1<>07
	38.	vbrut	Venit brut anual	N(15)	NU		vbrut >=0 pt. tip_venit1=07 vbrut nu se completeaza pt. tip_venit1<>07	ERR – campul 'vbrut' nu se completeaza pt. tip_venit1<>07 ERR – campul 'vbrut' necompletat pt. tip_venit1=07 ERR – valoare camp 'vbrut' negativa
	39.	dedu_pers	Deduceri personale	N(15)	NU		dedu_pers >=0 si dedu_pers <= 650x12=7800 pt. tip_venit1=07 dedu_pers nu se completeaza pt. tip_venit1<>07 sau (tip_venit1=07 si tip_funcctie =2)	ERR – campul 'dedu_pers' nu se completeaza pt. tip_venit1<>07 sau (tip_venit1=07 si tip_funcctie =2) ERR – valoare camp 'dedu_pers' negativa sau >7800
	40.	dedu_alte	Alte deduceri	N(15)	NU		dedu_alte >=0 pt. tip_venit1=07 dedu_alte nu se completeaza pt. tip_venit1<>07 sau (tip_venit1=07 si tip_funcctie =2)	ERR – campul 'dedu_alte' nu se completeaza pt. tip_venit1<>07 sau (tip_venit1=07 si tip_funcctie =2) ERR – valoare camp 'dedu_alte' negativa
	41.	baza1	Baza de calcul a impozitului / Venit brut JN	N(15)	DA		baza1 >=0 baza1 =0 pt. tip_venit1=06	ERR – valoare camp 'baza1' negativa ERR – valoare camp 'baza1'

							baza1=castig1 pt. tip_venit1=05	trebuie sa fie 0 pt. tip venit=06 ERR – baza1<>castig pt. tip_venit1=05 ERR – baza1>= vbrut pt. tip_venit1=07
	42.	imp1	Impozit retinut	N(15)	DA		imp1>=0 imp1=0 pt. tip_venit1=06,19,20	ERR – valoare camp 'imp1' negativa ERR – valoare camp 'imp1' trebuie sa fie 0 pt. tip venit=06
	43.	</benef >						
	44.	</declaratie205>						

Validari suplimentare:

1. cheie unica (cif1 + tip_venit1 (01-06,08-17,19,20) + tip_plata (1- plata anticipata, 2- impozit final))

2. cheie unica pt salarii (tip_venit=07) (cif1 + tip_salAB (1-salarii din Romania, 2-salarii din strainatate) + tip_plata (1- impozit de regularizat, 2- impozit final) + tip_functie (1- functia de baza,2- in afara functiei de baza))
sau

2.A. cheie unica tabel salarii din Romania (cif1 + tip_functie (1- functia de baza,2- in afara functiei de baza))

2.B. cheie unica tabel salarii din strainatate (cif1 + tip_plata (1- impozit de regularizat, 2- impozit final) + tip_functie (1- functia de baza,2- in afara functiei de baza))

IV. --> cif1+tip_venit1
V.A --> cif1+tip_functie
V.B --> cif1+tip_plata+tip_functie

Nomenclator - natura veniturilor

Cod	Tip venit
01	a) venituri din drepturi de proprietate intelectuală


```

- tip venit 06          ==> imp.A = 0%(tit.val.)          (castig,pierdere,baza=0,impozit=0)
- tip venit 17          ==> imp.A = 16% (deseuri)          (baza,impozit)
- tip venit 07A         ==> imp.F = 16% (salarii A)         (vbrut,deduP,deduA,baza,impozit)
- tip venit 07B         ==> imp.R/F = 16% (salarii B)       (vbrut,deduP,deduA,baza,impozit)
                                                                (deduP,deduA numai pt. tip_functie=1-functia de baza)

- tip venit 08-13,15,16 ==> imp.F = 16%                (baza,impozit)
- tip venit 19,20       ==> imp.F = 0% (JN 2015)          (baza,impozit=0)
- tip venit 14         ==> imp.F = 2% (agric.)           (baza,impozit)
- tip venit 18         ==> imp.F = 25%                  (baza,impozit)

```

Structura inregistrarilor pentru fisier D205.txt pentru import date:

```

205,12,2012,#0#,#nume#,#pren#,#functie#,1111,#den#,#adresa#,#,#,#,#,, (angajator)
01,#nume#,cif,1,,,,,baza,imp (categ.01-03)
01,#nume#,cif,2,,,,,baza,imp (categ.01-03)
04,#nume#,cif,1,,,,,baza,imp (categ.04)
05,#nume#,cif,1,,,castig,pierdere,baza=castig,imp (categ.05)
06,#nume#,cif,1,,,castig,pierdere,0,0 (categ.06)
08,#nume#,cif,2,,,,,baza,imp (categ.08-13,15,16)
17,#nume#,cif,1,,,,,baza,imp (categ.17)
19,#nume#,cif,2,,,,,baza,0 (categ.19-20)
07A,#nume#,cif,2,1,brut,dedp,deda,baza,imp (07A sal.din Rom.)
07A,#nume#,cif,2,2,brut,,,baza,imp (07A sal.din Rom.)
07B,#nume#,cif,1,1,brut,dedp,deda,baza,imp (07B sal.din str.)
07B,#nume#,cif,2,2,brut,,,baza,imp (07B sal.din str.)

```

Exemplu fisier D205.txt:

```

205,12,2015,#0#,#nume#,#pren#,#functie#,1111,#den#,#adresa#,#,#,#,#,,
07A,#nume#,1111111111118,2,1,5000,50,20,1000,60
07A,#nume#,1111111111118,2,2,3000,,,1000,60
07B,#nume#,1111111111118,1,1,5000,50,20,1000,60
07B,#nume#,1111111111118,2,2,3000,,,1000,60
01,#nume#,1111111111118,1,,,,,1000,60
01,#nume#,1111111111118,2,,,,,1000,60
04,#nume#,1111111111118,1,,,,,1000,60
05,#nume#,1111111111118,1,,,3000,2000,3000,60

```

06,#nume#,1111111111118,1,,3000,2000,0,0

08,#nume#,1111111111118,2,,,,,1000,60

17,#nume#,1111111111118,1,,,,,1000,60

19,#nume#,1111111111118,2,,,,,1000,0

Vers. A3.0.0 din 11.01.2016