

Structura fișier XML pentru declaratia 101 (an sfarsit exercitiu >=2022

conf. OPANAF nr....

(universalCode: D101G_A1.0.0, declaratie: v1)

fara atasament

Corectie 24.04.2023 : scadenta (Scadenta platii) ~~D(8)~~ C(6)

Nr. crt.	Elemente/ attribute	Denumire câmp	Tip și lungi me câmp	Câmp oblig.	Formule și restricții	Erori
1.	<D101G>					
2.	d_rec	Declaratie rectificativa	N(1)	DA	d_rec =(0,1) 0-initiala, 1-rectificativa	
3.	d_reg					
4.	Stat_rozid					
4a	d_anulare	Declarație depusă/ corectata după anularea rezervei verificării ulterioare.	N(1)	DA	d_anulare = 0(nebifat), 1 (bifat)	ERR - camp d_anulare
4b	temei	Temeiul legal pentru corectarea declarației	N(1)		temei # null daca d_anulare=1 (bifat) 1-art.105 alin(6) lit.a) din Legea nr.207/2015 2-art.105 alin(6) lit.b) din Legea nr.207/2015	ERR - Temei necompletat pentru d_anulare=1 (bifat)
4c	d_succ					
4d	eiS					
4e	d_alte	Se bifeaza pentru 'Alte situatii'	N(1)	DA	d_alte =(0,1) 0- nebifat 1- bifat ----- If (d_alte)=1 then (Data_I si Data_S --> completare libera (nu se verifica))	ERR - camp d_alte
4f	d_reglem	Declarație depusă de contribuabilii pentru care reglementările contabile sunt emise de B.N.R, respectiv A.S.F.	N(1)	DA	d_reglem = 0(nebifat), 1 (bifat)	ERR - camp d_reglem

5.	cod_obligatie	Tip impozit pe profit (nomenclator)	N(3)	DA	cod_obligatie=(100,102,103,104,105)	ERR - valoare invalida
6.	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
7.	an_i	Anul de inceput de exercitiu financiar (an raportare D101)	N(4)	DA	an_i = Anul(Data_I) an_i >= 2021	ERR- Anul de inceput de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de inceput de exercitiu financiar
8.	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
9.	an	Anul de sfarsit de exercitiu financiar	N(4)	DA	an = Anul(Data_S) an >= 2022	ERR- Anul de sfarsit de exercitiu financiar nu corespunde cu Data de sfarsit de exercitiu financiar
10.	trim_micro					
11.	primul_an_modif	Primul an fiscal modificat	N(1)		primul_an_modif =(0,1) 0- NU , 1- DA	ERR- Primul an fiscal modificat nu se bifeaza pt.tip_impozit=102
11a.	ultimul_an_modif	Ultimul an fiscal modificat	N(1)		ultimul_an_modif =(0,1) 0- NU , 1- DA	ERR- Ultimul an fiscal modificat nu se bifeaza pt.tip_impozit=102
12.	Data_M	Data de inceput de an modificat	D(10)		if (Data_M <> null) then Anul(Data_M)=an_i	ERR- Data de inceput an modificat nu se completeaza pt. tip_impozit = 102

						ERR- Anul din data de inceput de an modificat trebuie sa fie egal cu anul de raportare
13.	Data_L					
14.	Data_B					
15.	Data_I	Data de inceput de exercitiu financiar	D(10)	DA	<pre> If (d_alte=0) [if (Data_M<>null) then (if (primul_an_modif=1) then Data_I= 01.01.Anul(Data_M) else Data_I=Data_M)) ----- if (Data_M=null) then Data_I= 01.01.an_i] </pre>	ERR- Data de inceput de exercitiu financiar
16.	Data_S	Data de sfarsit de exercitiu financiar	D(10)	DA	<pre> If (d_alte=0) [if (Data_M<>null) then (if (ultimul_an_modif=1) Data_S=31.12.an (adica an= Anul(Data_M) +1) else Data_S=Data_M+364 zile (sau 365 zile in an bisect))] ----- Data_S>= Data_I </pre>	ERR- Data de sfarsit de exercitiu financiar ERR- Data de sfarsit de exercitiu financiar nu poate fi anterioara Datei de inceput

17.	scadenta	Scadenta platii	D(8) C(6)	DA	AA = Anul(Data_S) LL = Luna(Data_S) ZZ = 25 ----- Daca d_reglem=1 atunci scadenta = LL=LL+3 altfel scadenta = LL=LL+6 AA=AA+1 daca LL>12 scadenta=ZZLLAA	ERR- 'Scadenta platii'
18.	cod_bug	Cod Bugetar	C(10)	DA	5503XXXXXX	
19.	nr_evid	Nr evidenta a platii	N(23)	DA	Ex.- nr.evid.a platii : 11103011212250413000028 Verificare componenta si suma de control pentru nr_evid : Poz.1-2 :11 Poz.3-5 : cod_obligatie (nomenclator) Poz.6-7 :01 Poz.8-11 : LLAA (unde LL = Luna(Data_S) si AA = Anul(Data_S)) Poz.12-17 : scadenta Poz.18 : 0 Poz.19-21 : 000 Poz.22-23 : suma primelor 21 pozitii (se completeaza cu 0 in fata sau se iau ultimele 2 cifre ale sumei)	ERR – nr.de evidenta a platii invalid
20.	totalPlata_A	Suma de control	N(15)	DA	totalPlata_A =0	ERR-calcul suma de control
21.	nume_declar	Nume declarant	C(75)	DA		ERR - nume declarant necompletat
22.	prenume_declar	Prenume declarant	C(75)	DA		ERR - prenume declarant necompletat
23.	functie_declar	Functie declarant	C(50)	DA		ERR - functie declarant necompletată

24.		A.DATE DE IDENTIFICARE PLATITOR				
25.	cif	Cod de identificare fiscala	N(10)	DA	Validare CIF	ERR- CIF invalid
26.	caen	CAEN	N(4)	DA	Validare CAEN	ERR – valoare invalida
27.	denumire	Denumirea	C(200)	DA		
28.	adresa	Adresa	C(1000)	DA		
29.	telefon	Telefon	C(15)			
30.	fax	Fax	C(15)			
31.	email	E-mail	C(200)			
32.		C.DATE DE IDENTIFICARE IMPUTERNICIT				
32a	cifR	Cod de identificare fiscala	N(13)		Validare CF(10) si CIF(13)	ERR- CIF invalid
32b	denR	Denumirea	C(200)			
32c	adrR	Adresa	C(1000)			
32d	telR	Telefon	C(15)			
32e	faxR	Fax	C(15)			
32f	emailR	E-mail	C(200)			
33.		B.DATE PRIVIND IMPOZITUL PE PROFIT				
85	P37	1.Rezultat fiscal al grupului: profit impozabil/ pierdere fiscala	N(15)			
86	P38					
87	P39	2.Pierdere fiscală de recuperat din anii precedenți	N(15)		P39>=0	ERR rd.2<0
88	P40	3.Profit impozabil/pierdere fiscală, de recuperat în anii următori (rd.1-rd.2)	N(15)		P40=(P37 -P39)	ERR rd.1#rd.1-rd.2
89	P41	4.Impozit pe profit (16%)	N(15)			
90	P411					
91	P412					
92	P42	5.Total credit fiscal (rd.5.1+rd.5.2+rd.5.3)	N(15)		P42=(P421+P422+P423)	ERR rd.5#rd.5.1+rd.5.2+rd.5.3
93	P421	5.1.Credit fiscal extern	N(15)			

94	P422	5.2.Impozit pe profit scutit, din care:	N(15)		$P422 \geq P4221 + P4222$	ERR rd.5.2#rd.5.2.1+ rd.5.2.2+
95	P4221	5.2.1..Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22 din Codul fiscal	N(15)			
96	P4222	5.2.2..Impozit pe profitul scutit, potrivit art.22^1 din Codul fiscal	N(15)			
97	P423	5.3.Scutiri și reduceri de impozit pe profit calculate potrivit legislației în vigoare, din care:	N(15)		$P423 \geq P4231$	ERR rd.5.3<rd.5.3.1
98	P4231	5.3.1.Impozit pe profit scutit potrivit Legii cooperatiei agricole nr.566/2004	N(15)			
99	P43	6.Sume reprezentând sponsorizare și/sau mecenat, burse private, în limita prevăzută de lege	N(15)			
100	P431					
101	P432					
102	P44	7.Costul de achiziție al aparatelor de marcat electronice fiscale (AMEF-uri)	N(15)			
103	P45	8.Alte sume care se scad din impozitul pe profit, potrivit legislației în vigoare	N(15)			
104	P46	9.Reducerea impozitului pe profit conform OUG nr. 153/ 2020	N(15)			
105	P47	10.Impozit pe profit anual (rd. 4-rd.5-rd.6-rd.7-rd.8-rd.9) ≥ 0	N(15)		$P47 = (P41 - P42 - P43 - P44 - P45 - P46) \geq 0$	ERR rd. 4-rd.5-rd.6-rd.7- rd.8-rd.9<0
106	P48	11.Impozit pe profit stabilit în urma inspecției fiscale pentru anul fiscal de raportare și care se regăsește în indicatorii din formular	N(15)			
107	P49	12.Impozit pe profit declarat pentru anul de raportare prin formularul 100/ impozit reținut la sursă în anul de raportare	N(15)			
108	P50	13.Diferența de impozit pe profit datorat urmare restituirii sponsorizării/ bursei private/ mecenatului	N(15)			
109	P51					
110	P52	14.Diferența de impozit pe profit datorat (rd.10+rd.13) - (rd.11+rd.12) ≥ 0	N(15)		Daca $(P47+P50) - (P48+P49) \geq 0$ atunci $P52 = (P47+P50) - (P48+P49)$	ERR (rd.10+rd.13) - (rd.11+rd.12) <0
111	P53	15.Diferența de impozit pe profit de recuperat	N(15)		Daca $(P48+P49) - (P47+P50) \geq 0$ atunci	ERR (rd.11+ rd.12) - (rd.10+rd13) <0

		$(rd.11 + rd.12) - (rd.10+rd13) \geq 0$			$P53=(P48+P49)-(P47+P50)$	
					P52 si P53 se exclud reciproc	
112	</D101G>					

Validari suplimentare

V4	$P421 \leq P41$	
V2	$P422 \leq P41 - P421$	$Rd.5.2.2 \leq Rd.4 - Rd.5.1$
V3	$P423 \leq P41 - P421 - P422$	$Rd.5.3 \leq Rd.4 - Rd.5.1 - Rd.5.2$
V4	$P43 \leq P41 - P42$	$Rd.6 \leq Rd.4 - Rd.5$
V5	$P44 \leq P41 - (P42 + P43)$	$Rd.7 \leq Rd.4 - (Rd.5 + Rd.6)$
V6	$P45 \leq P41 - (P42 + P43 + P44)$	$Rd.8 \leq Rd.4 - (Rd.5 + Rd.6 + Rd.7)$
V7	$P46 \leq P41 - (P42 + P43 + P44 + P45)$	$Rd.9 \leq Rd.4 - (Rd.5 + Rd.6 + Rd.7 + Rd.8)$

Coduri CAEN – lista de valori

CAEN	CAEN	CAEN	CAEN	CAEN	CAEN	CAEN
0111	1414	2562	3900	4771	7211	9523
0112	1419	2571	4110	4772	7219	9524
0113	1420	2572	4120	4773	7220	9525
0114	1431	2573	4211	4774	7311	9529
0115	1439	2591	4212	4775	7312	9601
0116	1511	2592	4213	4776	7320	9602
0119	1512	2593	4221	4777	7410	9603
0121	1520	2594	4222	4778	7420	9604
0122	1610	2599	4291	4779	7430	9609
0123	1621	2611	4299	4781	7490	9700
0124	1622	2612	4311	4782	7500	9900
0125	1623	2620	4312	4789	7711	8422
0126	1624	2630	4313	4791	7712	5122
0127	1629	2640	4321	4799	7721	9810
0128	1711	2651	4322	4910	7722	9820
0129	1712	2652	4329	4920	7729	

0130	1721	2660	4331	4931	7731	
0141	1722	2670	4332	4932	7732	
0142	1723	2680	4333	4939	7733	
0143	1724	2711	4334	4941	7734	
0144	1729	2712	4339	4942	7735	
0145	1811	2720	4391	4950	7739	
0146	1812	2731	4399	5010	7740	
0147	1813	2732	4511	5020	7810	
0149	1814	2733	4519	5030	7820	
0150	1820	2740	4520	5040	7830	
0161	1910	2751	4531	5110	7911	
0162	1920	2752	4532	5121	7912	
0163	2011	2790	4540	5210	7990	
0164	2012	2811	4611	5221	8010	
0170	2013	2812	4612	5222	8020	
0210	2014	2813	4613	5223	8030	
0220	2015	2814	4614	5224	8110	
0230	2016	2815	4615	5229	8121	
0240	2017	2821	4616	5310	8122	
0311	2020	2822	4617	5320	8129	
0312	2030	2823	4618	5510	8130	
0321	2041	2824	4619	5520	8211	
0322	2042	2825	4621	5530	8219	
0510	2051	2829	4622	5590	8220	
0520	2052	2830	4623	5610	8230	
0610	2053	2841	4624	5621	8291	
0620	2059	2849	4631	5629	8292	
0710	2060	2891	4632	5630	8299	
0721	2110	2892	4633	5811	8411	
0729	2120	2893	4634	5812	8412	
0811	2211	2894	4635	5813	8413	
0812	2219	2895	4636	5814	8421	
0891	2221	2896	4637	5819	8423	
0892	2222	2899	4638	5821	8424	

0893	2223	2910	4639	5829	8425	
0899	2229	2920	4641	5911	8430	
0910	2311	2931	4642	5912	8510	
0990	2312	2932	4643	5913	8520	
1011	2313	3011	4644	5914	8531	
1012	2314	3012	4645	5920	8532	
1013	2319	3020	4646	6010	8541	
1020	2320	3030	4647	6020	8542	
1031	2331	3040	4648	6110	8551	
1032	2332	3091	4649	6120	8552	
1039	2341	3092	4651	6130	8553	
1041	2342	3099	4652	6190	8559	
1042	2343	3101	4661	6201	8560	
1051	2344	3102	4662	6202	8610	
1052	2349	3103	4663	6203	8621	
1061	2351	3109	4664	6209	8622	
1062	2352	3211	4665	6311	8623	
1071	2361	3212	4666	6312	8690	
1072	2362	3213	4669	6391	8710	
1073	2363	3220	4671	6399	8720	
1081	2364	3230	4672	6411	8730	
1082	2365	3240	4673	6419	8790	
1083	2369	3250	4674	6420	8810	
1084	2370	3291	4675	6430	8891	
1085	2391	3299	4676	6491	8899	
1086	2399	3311	4677	6492	9001	
1089	2410	3312	4690	6499	9002	
1091	2420	3313	4711	6511	9003	
1092	2431	3314	4719	6512	9004	
1101	2432	3315	4721	6520	9101	
1102	2433	3316	4722	6530	9102	
1103	2434	3317	4723	6611	9103	
1104	2441	3319	4724	6612	9104	
1105	2442	3320	4725	6619	9200	

1106	2443	3511	4726	6621	9311	
1107	2444	3512	4729	6622	9312	
1200	2445	3513	4730	6629	9313	
1310	2446	3514	4741	6630	9319	
1320	2451	3521	4742	6810	9321	
1330	2452	3522	4743	6820	9329	
1391	2453	3523	4751	6831	9411	
1392	2454	3530	4752	6832	9412	
1393	2511	3600	4753	6910	9420	
1394	2512	3700	4754	6920	9491	
1395	2521	3811	4759	7010	9492	
1396	2529	3812	4761	7021	9499	
1399	2530	3821	4762	7022	9511	
1411	2540	3822	4763	7111	9512	
1412	2550	3831	4764	7112	9521	
1413	2561	3832	4765	7120	9522	