

Structura fișier XML pentru declaratia 394:

| Data modificării | Nr. crt. | Elemente/ atribute | Denumire câmp | Tip și lungime câmp | Câmp obligatoriu | Câmp calculat | Formule și restricții | Erori |
|------------------|----------|--------------------|--|---------------------|------------------|---------------|---|--|
| | 1. | <declaratie394> | | | | | | |
| | 2. | luna | Perioada de raportare - Luna | N(2) | DA | | 1>=luna <=12 | ERR - luna raportare |
| | 3. | an | Perioada de raportare - An | N(4) | DA | | an >= 2012 | ERR - an raportare |
| | 4. | tip_D394 | Tip D394 (lunar/ trimestrial/ semestrial/ anual) | C(1) | DA | | <p>tip_D394 in (L,T,S,A)</p> <p>Atentie pentru platitorii de TVA TRIMESTRIAL si achizitii intracomunitare! Daca in lunile 02,05,08 sau 11 se opereaza achizitii intracomunitare, pentru aceste luni se va incarca decont TRIMESTRIAL, cu valoarea cumulata din lunile 01+02, 04+05, 07+08, respectiv 10+11 Decontul urmatoar va trebui sa fie LUNAR (pentru lunile 03,06,09,12).</p> <p>tip_D394 = T daca luna_r in (02,03,05,06,08,09,11,12) tip_D394 = S daca luna_r in (06,12) tip_D394 = A daca luna_r =12</p> | <p>ERR –</p> <p>tip_D394=T si luna # (02,03,05,06,08,09,11,12) tip_decont = S si luna # (06,12) tip_decont = A si luna #12</p> |

| | | | | | | | | |
|--|-----|-------------------|---|---------|----|----|---|--|
| | 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. | <identificare> | 1 aparitie | | | | | |
| | 9. | cui | Cod de înregistrare în scopuri de tva | N(10) | DA | | Verificare cui | ERR - cui invalid sau inexistent |
| | 10. | den | Denumire sau Nume și Prenume | C(200) | DA | | | ERR - denumire necompletată |
| | 11. | adresa | Adresă domiciliu fiscal | C(1000) | DA | | | ERR – adresă 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 = nrCui+ bazaL+tvaL+ bazaA+tvaA+ bazaV+tvaV + bazaC+tvaC + bazaVc+tvaVc + bazaCc+tvaCc | ERR – suma de control – mod de calcul eronat |
| | 16. | </identificare> | | | | | | |
| | 17. | <idReprezentant> | 0-1 aparitii | | | | | |
| | 18. | cifR | Cod de identificare fiscală reprezentant | N(13) | | | Verificare cif | ERR - cui invalid |
| | 19. | denR | Denumire sau Nume și Prenume reprezentant | C(200) | DA | | | |
| | 20. | adresaR | Adresă reprezentant | C(1000) | DA | | | |
| | 21. | telefonR | Telefon reprezentant | C(15) | | | | |
| | 22. | faxR | Fax reprezentant | C(15) | | | | |
| | 23. | mailR | E-mail reprezentant | C(200) | | | | |
| | 24. | </idReprezentant> | | | | | | |
| | 25. | <rezumat> | 1 aparitie | | | | | |
| | 26. | | | | | | | |
| | 27. | nrCui | NUMĂR TOTAL AL PERSOANELOR ÎNREGISTRATE ÎN SCOPURI DE TVA INCLUSE IN DECLARAȚIE | N(10) | DA | DA | nrCui=COUNT distinct cuiP | ERR - NUMĂR TOTAL AL PERSOANELOR ÎNREGISTRATE ÎN SCOPURI DE TVA INCLUSE IN DECLARAȚIE – mod de calcul eronat |

| | | | | | | | | |
|--|------------|--------|--|-------|----|----|--|---|
| | 28. | bazaL | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE | N(15) | DA | DA | $bazaL = \sum_{op1} (baza)$ pentru $op1(tip)=L$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat |
| | 29. | tvaL | VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTA LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE | N(15) | DA | DA | $tvaL = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=L$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTA LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat |
| | 30. | bazaA | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE | N(15) | DA | DA | $bazaA = \sum_{op1} (baza)$ pentru $op1(tip)=A$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat |
| | 31. | tvaA | VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTA ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE | N(15) | DA | DA | $tvaA = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=A$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTA ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat |
| | 32. | bazaV | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ | N(15) | DA | DA | $bazaV = \sum_{op1} (baza)$ pentru $op1(tip)=V$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat |
| | 33. | tvaV | VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ | N(15) | DA | DA | $tvaV = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=V$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat |
| | 34. | bazaVc | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE (V) pentru cereale si plante tehnice | N(15) | DA | DA | $bazaVc = \sum_{op11} (bazaPR)$ pentru $op1(tip)=V$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE (V) pentru cereale si plante tehnice – mod de calcul eronat |
| | 35. | tvaVc | VALOARE TOTALĂ A TVA (V) pentru cereale si plante tehnice | N(15) | DA | DA | $tvaVc = \sum_{op11} (tvaPR)$ pentru $op1(tip)=V$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA (V) pentru cereale si plante tehnice – mod de calcul eronat |
| | 36. | bazaC | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ | N(15) | DA | DA | $bazaC = \sum_{op1} (baza)$ pentru $op1(tip)=C$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat |

| | | | | | | | | |
|--|-----|------------------|--|--------|----|----|---|---|
| | 37. | tvaC | VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ | N(15) | DA | DA | $tvaC = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=C$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat |
| | 38. | bazaCc | VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE (C) pentru cereale si plante tehnice | N(15) | DA | DA | $bazaCc = \sum \sum_{op11} (bazaPR)$ pentru $op1(tip)=C$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A BAZEI IMPOZABILE (C) pentru cereale si plante tehnice – mod de calcul eronat |
| | 39. | tvaCc | VALOARE TOTALĂ A TVA (C) pentru cereale si plante tehnice | N(15) | DA | DA | $tvaCc = \sum \sum_{op11} (tvaPR)$ pentru $op1(tip)=C$ | ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA (C) pentru cereale si plante tehnice – mod de calcul eronat |
| | 40. | </rezumat> | | | | | | |
| | 41. | <op1> | 1-n aparitii | | | | | |
| | 42. | tip | Tip operațiune | C(1) | DA | | Listă de valori (A,L,C,V) A = achiziții L = livrări C = achiziții cu taxare inversă V = livrări cu taxare inversă | ERR – tip operațiune diferit de A,L,C,V |
| | 43. | cuiP | Cod de înregistrare în scopuri de TVA beneficiar/ furnizor/ prestator | N(10) | DA | | - Verificare validitate cuiP - Verificare unicitate apariție pentru perechea (cuiP, tip) | ERR - cuiP invalid sau inexistent ERR- perechea (cuiP,tip) are apariții multiple |
| | 44. | denP | Denumire beneficiar/ furnizor/ prestator | C(200) | DA | | | ERR - denumire necompletată |
| | 45. | baza | Bază impozabilă | N(15) | DA | | | ERR - bază impozabilă necompletată |
| | 46. | tva | TVA | N(15) | DA | | | ERR – tva necompletată |
| | 47. | <op11> | 0-n aparitii | | | | Aparitie numai pentru tip in (V,C) | |
| | 48. | codPR | Cod produs | C(8) | DA | | - Verificare cu nomenclator produse - Verificare unicitate apariție codPR | ERR - Cod produs necompletat |
| | 49. | bazaPR | Bază impozabilă | N(15) | DA | | | ERR - bază impozabilă necompletată |
| | 50. | tvaPR | TVA | N(15) | DA | | | ERR – tva necompletată |
| | 51. | </op11> | | | | | | |
| | 52. | </op1> | | | | | | |
| | 53. | </declaratie394> | | | | | | |

Nomenclator NC cereale (actualizat 23.10.2013)

| | Cod vechi | Cod nou din 09.2013 | Cereale |
|----|-----------|----------------------|--|
| 1 | 10011000 | 10011100 10011900 | Grau dur |
| 2 | 10019010 | 10019110 | Alac (Triticum spelta), destinat insamantarii |
| 3 | 10019091 | 10019120 | Grau comun destinat insamantarii |
| 4 | 10019099 | 10019900 | Alt alac (Triticum spelta) si grau comun, nedestinate insamantarii |
| 5 | 10020000 | 1002 | Secara |
| 6 | 100300 | 1003 | Orz |
| 7 | 1005 | 1005 | Porumb |
| 8 | 120100 | 1201 | Boabe de soia, chiar sfaramate |
| 9 | 1205 | 1205 | Seminte de rapita sau de rapita salbatica, chiar sfaramate |
| 10 | 120600 | 120600 | Seminte de floarea-soarelui, chiar sfaramate |
| 11 | 121291 | 121291 | Sfecla de zahar |

D394 este gestionata de Directia generala de informatii fiscale.

Vers. A1.2.0 din 23.10.2013 – modificare nomenclator cereale

Vers. A1.0.0 din 12.01.2012