

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 = 2013 doar pt.luna=12 an >= 2014	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 urmator 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</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>

							luna_r in (06,12) tip_D394 = A daca luna_r =12	
	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 AFERENTĂ LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE	N(15)	DA	DA	$tvaL = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=L$	ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ 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 AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE	N(15)	DA	DA	$tvaA = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=A$	ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ 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	$bazaVc = \sum \sum_{op11} (bazaPR)$ 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	$tvaVc = \sum \sum_{op11} (tvaPR)$ 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	N(15)	DA	DA	$tvaC = \sum_{op1} (tva)$ pentru $op1(tip)=C$	ERR - VALOARE TOTALĂ A TVA AFERENTĂ ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE

			TAXAREA INVERSĂ					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.	nrFactL	Numar facturi AFERENTE LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE	N(15)	DA	DA	$NrL = \sum_{op1(tip)=L} op1(nrFact)$	ERR - Numar facturi AFERENTE LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat
	41.	nrFactA	Numar facturi AFERENTE ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE	N(15)	DA	DA	$NrA = \sum_{op1(tip)=A} op1(nrFact)$	ERR - Numar facturi AFERENTE ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE – mod de calcul eronat
	42.	nrFactV	Numar facturi AFERENTE LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ	N(15)	DA	DA	$NrV = \sum_{op1(tip)=V} op1(nrFact)$	ERR - Numar facturi AFERENTE LIVRĂRILOR DE BUNURI/ PRESTĂRILOR DE SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat
	43.	nrFactC	Numar facturi AFERENTE ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ	N(15)	DA	DA	$NrC = \sum_{op1(tip)=C} op1(nrFact)$	ERR - Numar facturi AFERENTE ACHIZIȚIILOR DE BUNURI ȘI SERVICII EFECTUATE PENTRU CARE SE APLICĂ TAXAREA INVERSĂ – mod de calcul eronat
	44.	</rezumat>						
	45.	<op1>	1-n aparitii					
	46.	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
	47.	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
	48.	denP	Denumire beneficiar/ furnizor/ prestator	C(200)	DA			ERR - denumire necompletată
	49.	nrFact	Numar facturi	N(15)	DA			ERR – nr.facturi necompletat

	50.	baza	Bază impozabilă	N(15)	DA			ERR - bază impozabilă necompletată
	51.	tva	TVA	N(15)	DA			ERR – tva necompletată
	52.	<op11>	0-n aparitii				Aparitie numai pentru tip in (V,C)	
	53.	codPR	Cod produs	C(8)	DA		- Verificare cu nomenclator produse - Verificare unicitate aparitie codPR	ERR - Cod produs necompletat
	54.	bazaPR	Bază impozabilă	N(15)	DA			ERR - bază impozabilă necompletată
	55.	tvaPR	TVA	N(15)	DA			ERR – tva necompletată
	56.	</op11>						
	57.	</op1>						
	58.	</declaratie394>						

Nomenclator NC cereale (valabil începând cu 01.01.2016)

Cod	Cereale
1001	Grâu și meslin
1002	Secara
1003	Orz
1004	Ovaz
1005	Porumb
1201	Boabe de soia, chiar sfaramate
1205	Seminte de rapita sau de rapita salbatica, chiar sfaramate
120600	Seminte de floarea-soarelui, chiar sfaramate
121291	Sfecla de zahar
10086000	Triticale
120400	Semințe de in, chiar sfărâmate

D394 este gestionata de Directia generala de informatii fiscale.

Vers. A2.0.5 din 06.04.2016 – actualizare nomenclator cod cereale

Vers. A2.0.0 din 02.12.2013 – **adaugare nr.facturi**

`xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="mfp:anaf:dgti:d394:declaratie:v2 D394.xsd"`
`xmlns="mfp:anaf:dgti:d394:declaratie:v2"`

Vers. A1.2.0 din 23.10.2013 – modificare nomenclator cereale

Vers. A1.0.0 din 12.01.2012

`xmlns:xsi="http://www.w3.org/2001/XMLSchema-instance" xsi:schemaLocation="mfp:anaf:dgti:d394:declaratie:v1 D394.xsd"`